

Stadt Monschau



Jahresabschluss 2023

**Monschau, den 08.11.2024
bzw. den 25.02.2025**

**Monschau, den 10.11.2024
bzw. den 25.02.2025**

Aufgestellt:


Boden (Kämmerer)

Bestätigt:


Dr. Krämer (Bürgermeisterin)

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

Stadt Monschau



**Anhang zum
Jahresabschluss
2023**



Inhaltsverzeichnis:

I.	Allgemeine Angaben.....	- 3 -
II.	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	- 5 -
III.	Bilanzgliederung	- 6 -
IV.	Angaben zu Positionen der Bilanz.....	- 8 -
	Aktiva	- 9 -
	Passiva:	- 29 -
V.	Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung	- 49 -
	Ordentliche Erträge:	- 51 -
	Ordentliche Aufwendungen:	- 72 -
	Finanzergebnis	- 82 -
	Außerordentliches Ergebnis	- 84 -
VI.	Angaben zu ausgewählten Positionen der Finanzrechnung	- 86 -
VII.	Sonstige Angaben	- 90 -
	• Bericht über Vorgänge von besonderer Bedeutung und örtliche Besonderheiten - 90	
	-	
VIII.	Anlagen zum Anhang	- 94 -



I. Allgemeine Angaben

Seit dem 01.01.2009 erfasst die Stadt Monschau ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung. In den Jahren 2009 bis 2011 gelang es ihr nicht, einen genehmigungsfähigen Haushalt aufzustellen. Um langfristig wieder handlungsfähig zu werden, nahm sie ab 2012 bis einschließlich 2021 freiwillig am sog. „Stärkungspakt Stadtfinanzen“ des Landes NRW teil.

Unter dessen Regime gelang es ihr ab 2018, ihre Haushaltswirtschaft ausgeglichen zu gestalten:

Haushaltsjahr:	Ergebnis nach dem Haushaltsplan in €:	Ergebnis nach dem Jahresabschluss in €
2012	- 7.000.570,00	- 6.830.197,18
2013	- 3.984.911,00	- 5.319.752,38
2014	- 2.786.307,00	- 4.698.227,63
2015	- 2.587.820,00	- 522.706,50
2016	- 2.502.087,00	- 850.206,55
2017	- 1.015.315,00	- 700.723,83
2018	+ 409.706,00	+ 288.003,07
2019	+ 26.675,00	+ 103.850,86
2020	+ 149.923,00	+ 1,00
2021	+ 4.352,00	+ 528.169,73

Das Jahresergebnis 2022 wurde durch den Stadtrat am 12.12.2023 mit + 980.349,42 € festgestellt; der nun vorliegende Jahresabschluss 2023 endet mit

+ 3.366.227,30 €!

Neben den einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und den Vorschriften aus Rechtsverordnungen hat sich die Stadt Monschau bei der Erstellung dieses Jahresabschlusses umfassend an der Publikation „Neues Kommunales Finanzmanagement in Nordrhein-Westfalen – Handreichung für Kommunen“ des früheren Innenministeriums NRW orientiert. In den Fällen, in denen sich die kommunalrechtlichen Regelungen als lückenhaft oder als nicht hinreichend konkretisiert erwiesen, fanden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.



Drittes NKF-Weiterentwicklungsgesetz Nordrhein-Westfalen:

Im Gesetz- und Verordnungsblatt Nr. 7/2024 vom 15.03.2024 ist das Dritte Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen, kurz: 3. NKFVG, veröffentlicht worden. Mit diesem Gesetz wurden nicht nur die Vorschriften zum Haushaltsausgleich und zur Haushaltssicherung novelliert, auch die Vorschriften zum Jahresabschluss wurden geändert. Weil das Gesetz mit Wirkung vom 31.12.2023 (also rückwirkend) in Kraft gesetzt wurde, war es bereits auf den vorliegenden Jahresabschluss 2023 anzuwenden.

Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses:

Auch für 2023 ist die Stadt Monschau von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses und eines Gesamtlageberichtes befreit. Die förmliche Feststellung durch den Rat ist für den 12.11.2024 vorgesehen.

Besondere personelle Herausforderungen innerhalb der Stadtverwaltung:

Nachdem die im Jahre 2020 gewählte Bürgermeisterin a.D. Mertens ab dem 12.03.2021 ihre Amtsgeschäfte nicht mehr wahrnehmen konnte, berief der Stadtrat in seiner Sitzung am 27.04.2021 den bis dahin amtierenden Kämmerer (und Allgemeinen Vertreter der Bürgermeisterin) Franz-Karl Boden wegen des Aufgabenkonflikts mit der andauernden Vertretung der Bürgermeisterin ab und wählte Herrn Christian Schmitz vorübergehend zum Kämmerer. Nach der Wahl der amtierenden Bürgermeisterin Dr. Krämer und deren Einarbeitung wurde in der Sitzung des Stadtrates am 14.02.2023 Herr Boden als Kämmerer wiederbestellt.

In der Bearbeitungsphase zur Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 kam es innerhalb der Stadtverwaltung zu den nachfolgend umrissenen Entwicklungen im Personalbestand, die zu erheblichen – letztlich aber unvermeidlichen – Verzögerungen führten:

Zum 01.05.2024 wurde der stv. Kämmerer der Stadt Monschau und Leiter des Sachgebietes II.3 – Finanzbuchhaltung auf eigenen Wunsch zu einem anderen Dienstherrn versetzt. Die Position konnte erst am 01.07.2024 hausintern durch den Leiter des Sachgebietes II.1 – Ordnung wiederbesetzt werden.

Der zum 01.07.2024 neu bestellte Leiter des Sachgebietes II.1, bis dahin Stellvertreter, verstarb am 25.07.2024 plötzlich. Seine Stelle konnte erst am 01.10.2024 neu besetzt werden. Die zuvor von ihm wahrgenommene Aufgabe als Sachbearbeiter / stv. Leiter des Sachgebietes II.1 wird erst am 01.01.2025 wiederbesetzt werden können.

Darüber hinaus sorgten längere krankheitsbedingte Ausfälle in der Finanzbuchhaltung für weitere Bearbeitungsengpässe, namentlich in der Anlagenbuchhaltung.



Schließlich wurde eine Nachwuchsbeamtin auf eigenen Wunsch zum 01.08.2024 zu einem anderen Dienstherrn versetzt, die für das Beteiligungscontrolling zuständig war und den Stadtkämmerer im Fördermittelmanagement wie im Vergabecontrolling unterstützen sollte.

Alles in Allem konnte der geschilderte Ausfall von vier Kräften des gehobenen Dienstes durch den Kämmerer (gleichzeitig zuständigen Fachbereichsleiter für den betroffenen Bereich Ordnung, Finanzen, Abgaben und Forst) weder in Person noch durch Aufgabenumverteilung auf die anderen Mitarbeiter des Fachbereiches aufgefangen werden.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

„Die Gemeinde hat zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen aufzustellen und hat klar und übersichtlich zu sein. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.“ (§ 95 Abs. 1 GO NRW)

Der Jahresabschluss besteht aus

1. der Ergebnisrechnung,
2. der Finanzrechnung,
3. den Teilrechnungen und
4. der Bilanz.

Er ist um einen Anhang zu erweitern, der mit den Bestandteilen des Jahresabschlusses nach Satz 1 eine Einheit bildet. Am Schluss des Anhangs sind die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister, die Mitglieder des Rates, die Beigeordneten und die Kämmerin oder der Kämmerer, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen anzugeben. Darüber hinaus hat die Gemeinde einen Lagebericht aufzustellen.

Dem Anhang sind als Anlagen beizufügen:

1. ein Anlagenspiegel,
2. ein Forderungsspiegel,
3. ein Eigenkapitalspiegel,
4. ein Verbindlichkeitspiegel und
5. eine Übersicht über die in das folg. Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen.



Hierbei ist zu beachten, dass die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die einzelnen Vermögensgegenstände gemäß § 92 Abs. 2 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten gelten und insoweit ihre wertmäßige Obergrenze bilden, sofern sich nicht bei der Aufstellung späterer Jahresabschlüsse ergibt, dass in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände, Sonderposten oder Schulden fehlerhaft angesetzt worden sind. In diesem Fall ist der Wertansatz zu berichtigen oder nachzuholen. Die Eröffnungsbilanz gilt dann als geändert.

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, Nutzungen, Lasten und Gefahr zustehen und wenn sie über das Verwertungsrecht verfügt, demnach die tatsächliche Verfügungsgewalt (Sachherrschaft) ausübt.

Nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW 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.

Die Stadt hat auch im Haushaltsjahr 2023 die allgemeinen Bewertungsanforderungen nach der KomHVO NRW erfüllt. Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (§ 34 KomHVO NRW). Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert unter 800,00 € ohne Umsatzsteuer wurden in 2023 gem. § 30 Abs. 4 KomHVO NRW unmittelbar im Aufwand gebucht.

Die jährliche Überprüfung der bestehenden Festwerte für den Medienbestand der Stadtbücherei, die Motorsägen des Forstbetriebes sowie den in 2020 angeschafften Bestand an (Baustellen-) Absperreinrichtungen hat zu keiner Veränderung geführt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennbetrag bilanziert. Bei Forderungen, deren Fälligkeiten länger als ein Jahr in der Vergangenheit zurückliegen oder zum Stichtag 31.12.2023 als zweifelhaft angesehen wurden, wurde einem Ausfallrisiko durch Wertberichtigungen Rechnung getragen. Die Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener Höhe ab. Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert.

III. Bilanzgliederung

Die Bilanz der Stadt Monschau entspricht der nach § 42 KomHVO NRW vorgeschriebenen Mindestgliederung.



Seit dem Jahresabschluss 2020 und letztmalig für 2023 wurden nach § 33a KomHVO NRW Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit, soweit sie nicht bilanzierungsfähig sind, als Bilanzierungshilfe aktiviert. Der Posten ist in der Bilanz unter der Bezeichnung „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ vor dem Anlagevermögen ausgewiesen.

Die in den Jahren 2020 bis 2023 vorgenommenen Zuführungen nach § 33 a KomHVO sowie die Entwicklung der Bilanzposition können der nachfolgenden Tabelle entnommen werden:

Haushaltsjahr:	Zuführung nach § 33 a KomHVO in €:	Höhe der Bilanzposition in €:
2020	812.486	812.486
2021	2.969.939	3.782.425
2022	678.725	4.461.150
2023	1.114.188	5.575.338

Die weitere bilanzielle Behandlung der in den Jahresabschlüssen der Haushaltsjahre 2020 bis 2023 aktivierten Bilanzierungshilfen in den Haushaltsjahren nach 2023 richtet sich nach § 6 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes.

§ 6

Behandlung der Bilanzierungshilfe in den Haushaltsjahren nach 2021

(1) Die mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig anzusetzende Bilanzierungshilfe ist, unter Berücksichtigung ihrer Fortschreibung, beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben.

(2) Den Gemeinden und Gemeindeverbänden sowie den weiteren in den Anwendungsbereich nach § 1 Absatz 2 einbezogenen Betrieben und Einrichtungen steht im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Über die Entscheidung ist ein Beschluss des zuständigen Organs für den Beschluss über die Haushaltssatzung herbeizuführen. Eine Überschuldung darf dadurch weder eintreten noch eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden.

(3) Außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde in Einklang stehen.



IV. Angaben zu Positionen der Bilanz

Der Einzelbetrachtung von Bilanzpositionen werden folgende Ausführungen zu besonderen Geschäftsvorfällen vorangestellt:

1. Umlegungsverfahren „Gewerbegebiet Imgenbroich Nord-West“

In dem am 12.04.2011 durch den Stadtrat angeordneten Umlegungsverfahren Imgenbroich Nord-West wurde am 11.10.2023 ein Beschluss gefasst, aus dem der Stadt Monschau ein Wegegrundstück als Infrastrukturvermögen zugeht (vgl. Bilanzposition 1.2.3.1. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens).

Für weitere Grundstücksveränderungen, an denen die Stadt Monschau als Grundstückseigentümer nicht direkt beteiligt ist, entstehen der Umlegungskasse der Stadt Monschau Auszahlungen in Höhe von 48.240,90 Euro und Einzahlungen von 34.383,80 Euro.

Wie in den Vorjahren sind zudem im Rahmen der Vereinbarungen im Umlegungsausschuss festgelegte Entschädigungszahlungen erfolgt.

2. Inventur des beweglichen Anlagevermögens

Auf Grundlage der zum 01.12.2023 in Kraft gesetzten Inventurrichtlinie der Stadt Monschau wurde die Inventur der körperlich beweglichen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens durchgeführt.

Die Prüfung erfolgte im Zeitraum 14.12.2023 bis 15.01.2024 stichtagsbezogen auf den 31.12.2023.

An einem Ortstermin am 15.01.2024 hat ein Vertreter der von der Stadt Monschau für die Prüfung der Jahresabschlüsse beauftragten Wirtschaftsprüfungsgesellschaft teilgenommen. Insgesamt ist es bei der Inventur zu keinen nennenswerten Abweichungen zwischen Bestand in der Buchhaltung und den Ergebnissen der körperlichen Inventur gekommen.

Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW i.V.m. § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Aufgrund der Inventur-Abgänge entstanden im Ergebnis Erträge in Höhe von 3.984,92 Euro und Aufwendungen in Höhe von 8.744,26 Euro.



Aktiva: 138.348.674,84 €*Vorjahr: 139.215.309,52 €***0. Aufwendungen zur Erhaltung der
gemeindlichen Leistungsfähigkeit: 5.575.337,92 €***Vorjahr: 4.461.149,92 €*

Das Land hat den Kommunen mit dem NKF-CIG in der Corona-Krise den Handlungsspielraum eröffnet, die finanziellen Schäden im Haushalt isoliert darzustellen und gesondert zu verbuchen. In den Haushaltsjahren 2020 und 2021 hat die Stadt nach der vorgenannten Rechtsvorschrift coronabedingte Schäden in Höhe von 812.486,20 € bzw. 2.969.939,01 € isoliert und der Bilanzierungshilfe zugeführt.

Am 7. Dezember 2022 hat der Landtag das NKF-CUIG beschlossen und den Kommunen unter anderem für den Jahresabschluss 2022 die Möglichkeit gegeben, neben den coronabedingten Schäden auch „kriegsbedingte Schäden“ nach der bekannten Systematik festzustellen, zu isolieren und der Bilanzierungshilfe zuzuführen. Demnach wurden im Haushaltsjahr 2022 coronabedingte Schäden in Höhe von 656.992,66 € und kriegsbedingte Schäden in Höhe von 21.732,05 € festgestellt und ebenfalls der Bilanzierungshilfe zugeführt. Summiert betrug diese zum Vorjahresstichtag 4.461.149,92 €.

Nach der entsprechenden Nebenrechnung wurden im Haushaltsjahr 2023 coronabedingte Schäden in Höhe von 671.895,- € und kriegsbedingte Schäden in Höhe von 442.293,- € festgestellt. Nach den Vorgaben des § 5 Absatz 5 NKF-CUIG wurden diese als außerordentlicher Ertrag im Produkt 16-612-01 erfasst und der Bilanzierungshilfe zugeführt. Summiert beträgt diese zum Bilanzstichtag 5.575.337,92 €.

Im Sinne des § 6 Absatz 2 NKF-CUIG hat die Stadt bei Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 ein einmaliges Wahlrecht, die Bilanzierungshilfe ganz oder teilweise erfolgsneutral gegen das Eigenkapital auszubuchen oder diese über eine Dauer von bis zu 50 Jahren abzuschreiben. Bis 2025 steht somit der zu aktivierende Bilanzposten „stumm“ in der Bilanz.

1. Anlagevermögen: 130.328.531,00 €*Vorjahr: 130.745.508,35 €*

Wie bereits zum Vorjahresabschluss berichtet, ist es inzwischen aufgrund der notwendigen Kreditaufnahmen nicht mehr möglich, alle Neuanschaffungen mit einem 100 %-igen Sonderposten zu belegen. Stattdessen erfolgt die Sonderpostenzuordnung nunmehr nach dem Verhältnis zwischen den Anschaffungskosten des Haushaltsjahres unter Berücksichtigung etwaiger projektbezogener Zuwendungen und den erhaltenen



allgemeinen Finanzmitteln. Für das vorliegende Haushaltsjahr bedeutet das, dass die allgemeinen Finanzmittel die Neuanschaffungen zu rd. 37 % finanzieren.

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

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände: 465.254,11 €

Vorjahr: 413.137,46 €

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

Neben der Aktivierung einer neuen Straßendatenbank für die Tiefbauverwaltung (rd. 61.000 €) und einer Lizenz für Planungssoftware für die Hochbauverwaltung (rd. 7.100 €) hat die Stadt eine Erweiterung zur Betriebssteuerungssoftware für den Bauhof zum Preis von 4.165,- € erworben.

Die jährliche Abschreibung beträgt dagegen im Haushaltsjahr 2023 insgesamt 20.200,73 €.

1.2 Sachanlagen: 120.648.827,97 €

Vorjahr: 120.996.467,92 €

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche

Rechte: 25.578.331,85 €

Vorjahr: 25.630.138,78 €

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 wie auch 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: 3.936.305,90 €

Vorjahr: 3.988.942,65 €

Unter dieser Bilanzposition werden der Grund und Boden der Grünflächen sowie die Aufbauten auf Grünflächen, Spiel- und Sportplätzen zusammengefasst.

Führt der Abschreibungsaufwand in Höhe von rd. 112.800 € (davon rd. 96.700 € auf die Sportplätze und den Pumptrack) zu einer Minderung der Bilanzposition, führen nachfolgende Geschäftsvorfälle zu einer entsprechenden Erhöhung:



1. Grundstücksankäufe

Von der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben wurden zur Realisierung eines Regenrückhaltebeckens und für Ausgleichsmaßnahmen im Bereich Neue Straße in Höfen ein Grünlandgrundstück zum Preis von rd. 28.000 € und im Bereich Breitenbach / Malmedyer Straße in Monschau-Kalterherberg eine Verkehrsfläche für 12.000 € erworben. Soweit der Erwerb zur Sicherstellung öffentlicher Zwecke erfolgte, gewährte die BIMA einen Verbilligungsabschlag in Höhe von 11.200,- € für den Grundbesitz in Höfen und in voller Höhe für die Verkehrsfläche in Kalterherberg.

Die (anteilige) Rückzahlung wurde jeweils als Sonderposten zur Anlage passiviert, vergleiche Bilanzposition 2.1.

2. Spielgeräte auf städtischen Spielplätzen

Im Haushaltsjahr 2023 wurden für die Spielplätze im Stadtgebiet nachfolgende Spielgeräte angeschafft:

Spielplatz	Anschaffungen	Betrag (gerundet)
Steinrötsch	Federspiel "Lastwagen" (Spende)	1.104 €
Krähwinkel	Lok "Espas", Tankwagen "Espas", Wagen ohne Dach	5.115 €
Nonnenborn	3er-Reck, Wippe, 2er-Schaukel	35.000 €

Das Spielgerät für den Spielplatz Steinrötsch konnte über private Spenden finanziert werden, die im Jahr 2023 zweckgebunden eingegangen sind und zunächst unter Bilanzposition 4.8 Erhaltene Anzahlungen verbucht wurden.

Die Verschrottung von Altgeräten erfolgt nach § 44 Absatz 3 KomHVO NRW mit Verrechnung gegen die Allgemeine Rücklage.

1.2.1.2 Ackerland **50.219,85 €**

Vorjahr: 50.219,85 €

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

Veränderungen haben sich im Haushaltsjahr 2023 nicht ergeben.

**1.2.1.3 Wald, Forst****20.671.984,00 €***Vorjahr: 20.671.154,18 €*

Auf die Ausführungen zum „neuen“ Forsteinrichtungswerk auf den 01.01.2015 in Anhang und Lagebericht zum Jahresabschluss 2015 wird wie bereits in den Vorjahren verwiesen. Im Forsteinrichtungswerk erfolgt die Zuordnung der Grundstücke zu einzelnen Nutzungsarten ausschließlich nach forstlichen Gesichtspunkten. Sie kann von der Zuordnung laut Grundbuch abweichen, ohne dass dem an dieser Stelle Rechnung getragen würde. Vielmehr bleibt es an dieser Stelle bei der in der Eröffnungsbilanz vorgenommenen Zuordnung.

Im Wege der Schenkung hat die Stadt im Jahr 2023 6 Grundstücke mit einer Fläche von insgesamt 708 qm erhalten, welche zu einem Bilanzzugang im Grund und Boden von Wald und Forsten in Höhe von 829,82 € führten. Unter Berücksichtigung dieser Zugänge setzt sich die Bilanzposition wie folgt zusammen:

	31.12.2023
Grund und Boden	7.333.536,00 €
Aufwuchs (Festwert Bestockung)	13.338.448,00 €
Summe:	20.671.984,00 €

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

Hinweis: Die erneute Aktualisierung des Forsteinrichtungswerkes auf den Stichtag 01.01.2025 wird zu Beginn des Jahres 2025 extern vergeben.

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

Die Bilanzposition „Sonstige unbebaute Grundstücke“ stellt einen Sammelposten für die unbebauten Grundstücke der Kommune dar, die nicht unter den vorangestellten Bilanzposten anzusetzen sind. Wie im Vorjahr hat sich auch in 2023 keinerlei Veränderung ergeben.



1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche

Rechte: 29.234.582,74 €

Vorjahr: 29.412.288,71 €

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen 33.901,00 €

Vorjahr: 33.901,00 €

Unter dieser Position wird lediglich die seit dem Jahr 2018 bis auf den Erinnerungswert von 1,00 € abgeschriebene Jugendherberge auf der Burg Monschau sowie das dazugehörige Grundstück (Wert: 33.900,- €) ausgewiesen.

Die „historische“ Burganlage mit Eselsturm und Gewölbekeller sowie die dazugehörigen Grundstücke werden unter der Bilanzposition 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude bilanziert.

1.2.2.2 Schulen 12.936.915,47 €

Vorjahr: 13.322.440,29 €

Außer dem Abschreibungsaufwand in Höhe von 385.524,82 € gab es im Haushaltsjahr 2023 keine Veränderungen der Bilanzposition.

1.2.2.3 Wohnbauten 985.081,44 €

Vorjahr: 535.807,21 €

Die Bilanzposition verringert sich im Haushaltsjahr 2023 um den Abschreibungsaufwand in Höhe von 71.482,70 €. Darin ist eine im Rahmen der Sanierung der „Alten Schule Rohren“ entstandene Sonderabschreibung in Höhe von 52.180,88 € enthalten. Zuschreibungen aus dieser Sanierung erhöhen die Bilanzposition um 520.756,93 €. Demgegenüber werden unter Bilanzposition 2.1 Sonderposten aus Zuwendungen, insgesamt 232.881,27 €, durch Fördermittel des Landes und einen Anteil an der Investitionspauschale 2022 und unter Bilanzposition 2.4 sonstige Sonderposten die durch den Pächter eines Gebäudeteils getragenen Investitionskosten in Höhe von 240.430,57 € passiviert.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude 15.278.684,83 €

Vorjahr: 15.520.140,21 €

Den jährlichen Abschreibungen im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 438.237,66 € steht der Vermögenszugang für den erneuerten Hallenboden in der Zweifachturnhalle Auf der Haag (rd. 168 T€) entgegen.



1.2.3 Infrastrukturvermögen: 59.886.284,01 €

Vorjahr: 56.215.580,70 €

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens 6.870.094,82 €

Vorjahr: 6.870.178,04 €

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.

Die nachfolgenden Geschäftsvorfälle haben zu einer Veränderung der Bilanzposition geführt:

1. Korrektur des Jahresabschlusses 2022

Im Haushaltsjahr 2022 wurde die Aktivierung von Eigenleistungen in Höhe von 560,- € irrtümlich einem Wegegrundstück zugeordnet. Da die Leistungen tatsächlich einem als Grünland eingestuften Grundstück für die zukünftige Zufahrt zum Regenrückhaltebecken Neue Straße angefallen sind, erfolgt hier eine entsprechende Umbuchung.

2. Zugang aus dem Umlegungsverfahren Imgenbroich Nord-West

Im Rahmen des Umlegungsverfahrens ging der Stadt ein als Wegegrundstück/Straßenbegleitfläche ausgewiesenes, 107 qm großes Grundstück im Wert von 181,90 € zu.

3. Verkehrsfläche Kapellenweg

Im Haushaltsjahr 2023 hat die Stadt zur Arrondierung der Verkehrsfläche zwei Grundstücke zu insgesamt 294,88 € erworben.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel: 2.247.931,07 €

Vorjahr: 2.300.953,71 €

Die jährlichen Abschreibungen in Höhe von rd. 53.022,64 € führen zu einer Reduzierung der Bilanzposition.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen 0,00 €

Vorjahr: 0,00 €



Im Eigentum der Stadt Monschau befinden sich keine derartigen Vermögensgegenstände.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen: 31.404.669,64 €

Vorjahr: 27.949.780,95 €

Die Abschreibungen betragen im Haushaltsjahr 2023 rd. 835 T€. Dagegen führen die nachfolgenden Geschäftsvorfälle zu einem wesentlichen Bilanzzugang:

1. Aktivierung „Sanierung Rursammler“

Die im Jahr 2017 begonnene Maßnahme „Sanierung Rursammler“, bei der der bislang im Flussbett der Rur verbaute Abwasser-Sammler für die Altstadt unter den Straßenkörper von Stadtstraße bis Rosenthal verlegt wurde, konnte zum 30.09.2022 abgeschlossen und in Betrieb genommen werden. Bedingt durch erforderliche Restarbeiten und bis ins Jahr 2024 hinein eingehende Schlussrechnungen konnte die Abbildung der Bilanzierungsvorgänge erst mit dem Jahresabschluss 2023 erfolgen.

Insgesamt können in dieser Bilanzposition 3.941.332,09 € aktiviert werden. Demgegenüber können für die Landesförderung der Maßnahme insgesamt 3.148.302,56 € unter der Bilanzposition 2.1 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land passiviert werden.

Sonderabschreibungen für die Aufgabe der - seinerzeit zu 100 % geförderten - Kanaltrasse im Flussbett werden mit 197.041,94 € ebenso gegen die Allgemeine Rücklage verbucht wie die korrespondierende Auflösung des Sonderpostens.

2. Erneuerung Schaltanlage Schmutzwasser-Pumpstation Krähwinkel

Der maschinelle Teil in o.g. Sonderbauwerk wurde im Haushaltsjahr 2023 komplett erneuert. Dem bilanziellen Zugang in Höhe von 28.910,11 € stehen Sonderabschreibungen für die Verschrottung der alten Anlage in Höhe von 3.656,26 € gegenüber, deren Buchung gegen die Allgemeine Rücklage durch Auflösung eines Sonderpostens in gleicher Höhe neutralisiert wurde.

3. Regenwasserkanal Alter Weg

Im Haushaltsjahr 2023 wurden im Bereich Alter Weg insgesamt 63 Meter Regenwasserkanal vollständig erneuert und in Betrieb genommen. Die zu aktivierenden Anschaffungs- und Herstellungskosten betrugen 59.940,- €.



4. Erweiterung Regenwasserkanal Markstockstraße – Lommersgasse

Eine Verlängerung des bestehenden Regenwasserkanals schlägt mit Anschaffungs- und Herstellungskosten von 29.908,02 € zu Buche.

5. Mischwasserkanal Arnoldystraße

Der o.g. Mischwasserkanal musste außerplanmäßig auf einer Länge von 40 Metern für insgesamt 61.869,74 € erneuert werden. Für die Verschrottung des alten Kanals fiel eine Sonderabschreibung in Höhe von 2.148,64 € an, welcher bei Buchung gegen die Allgemeine Rücklage ein Sonderposten in gleicher Höhe gegenüberstand.

6. Schmutzwasserkanal Eschbachstraße

Im Bereich der Eschbachstraße 24-26 bzw. 43-47 wurden rd. 28 Meter Schmutzwasserkanal neu gebaut und sind zum Gesamtwert inkl. aktivierter Eigenleistungen mit insgesamt 75.207,44 € Anschaffungs- und Herstellungskosten zu aktivieren.

7. Erweiterung Regenwasserkanal Fedderbach

Als Lückenschluss zwischen zwei bestehenden Regenwasserkanälen und zur Erhöhung der Verkehrssicherheit bei Frost wurde auf einer Länge von rd. 140 Metern der o.g. Kanal erstellt. Die Gesamtkosten für die Herstellung belaufen sich auf 68.755,01 €.

8. Hausanschlüsse

Im Haushaltsjahr 2023 wurden für insgesamt rd. 163 T€ Kanalhausanschlüsse erstellt und unter dieser Bilanzposition aktiviert.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen: 17.872.272,96 €

Vorjahr: 18.591.436,81 €

Im Haushaltsjahr 2023 haben neben den jährlichen Abschreibungen in Höhe von rd. 1.050 T€ nachfolgende Geschäftsvorfälle zu Veränderungen der Bilanzposition geführt:

1. Straßeninstandsetzungen

Wie schon in den Vorjahren wurden auch im Haushaltsjahr 2023 mehrere Straßenabschnitte im Stadtgebiet instandgesetzt, die unter Anwendung des



„Komponentenansatzes“ nach § 36 Absatz 2 KOMHVO NRW entsprechend zu bilanzieren sind:

lfd. Nr.	Maßnahme	Betrag
1	Rödchenstr. - Rohren	92.491,93 €
2	Am Rott - Kaltherherberg	25.884,18 €
3	Alzerstraße / Kauferberg - Höfen	63.693,96 €
4	Dröft - Rohren	57.719,35 €
5	Am Kasino - Kaltherherberg	12.144,79 €
6	Markstockstraße - Rohren	16.053,76 €
	Betrag	267.987,97 €

Die ergebniswirksamen Sonderabschreibungen für die erneuerten Straßenabschnitte betragen rd. 55.450 €.

2. Unentgeltliche Übertragung Parkplatz Sportpark Konzen

Die im Juni 2023 fertiggestellte Pflasterung des bisher unbefestigten Parkplatzes wurde vollständig in Eigenleistung durch den TV Konzen erstellt. Nach Fertigstellung ging der Parkplatz unentgeltlich in das Eigentum der Stadt Monschau über, weshalb Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 62.375,75 € zu aktivieren waren. Dem gegenüber steht unter Bilanzposition 2.4 Sonderposten aus übrigen Bereichen ein Betrag von 59.962,08 € für die Eigenleistung des Vereins. Die Differenz zu den Herstellungskosten resultiert aus einem Zuschuss der Stadt, welcher auf Beschluss des Sozialausschusses aus Restmitteln der städtischen Förderung für Sportanlagen 2023 an den Verein gezahlt wurde.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens: 1.491.315,52 €

Vorjahr: 503.231,19 €

Bei der Bilanzposition der sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens werden Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens erfasst, welche keiner spezifischen Bilanzposition im Bereich des Infrastrukturvermögens zugeordnet werden können. Hierzu gehören u.a. Stützmauern im öffentlichen Bereich der Altstadt.

Im Haushaltsjahr 2023 konnten mit einem weiteren Abschnitt der Stützmauer entlang der Rur im Rosenthal (AHK 863.336,01, Bil. Pos. 2.1 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land 498.366,84 €) und der Stützmauer an der Wendeschleife der Laufenstraße (AHK 172.932,26 €) zwei Bauwerke erneuert werden.

Die jährlichen Abschreibungen der Bilanzposition betragen 2023 rd. 48.200 €.



1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden: 229.935,67 €

Vorjahr: 239.964,62 €

Bauten auf fremdem Grund und Boden sind Aufbauten, die sich im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Monschau befinden. Atypischer Weise liegt jedoch das Eigentum am zugehörigen Grundstück, auf welchem die Vermögensgegenstände tatsächlich errichtet worden sind, nicht bei der Stadt. Hierzu zählen im Wesentlichen die Leichenhallen Mützenich und Höfen, das touristische Autobahn-Hinweisschild Lichtenbusch, die Wanderhütte im Kluckbachtal sowie die Radfahrunterstände auf der Ravelroute oder auch die „Sägemühle Rohren“.

Im Haushaltsjahr 2023 wurde ein Fahnenmast für den Kreisverkehr „Flora“ im Wert von 1.040 € beschafft, darüber hinaus reduzieren lediglich die jährlichen Abschreibungen in Höhe von 11.068,97 € die Bilanzposition.

1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler: 145.655,71 €

Vorjahr: 133.623,37 €

Diese Bilanzposition setzt sich im Wesentlichen aus verschiedenen Gemälden bzw. Skulpturen, die vorrangig in der Altstadt Monschau „ausgestellt“ sind, zusammen. Außerdem wurde mit der neuen Friedhofssatzung der Stadt Monschau vom 25.02.2016 unter anderem festgelegt, dass zukünftig halbanonyme Grabstätten als Baumgräber auf allen Friedhöfen im Stadtgebiet eingerichtet werden. An diesen Baumgräbern soll eine zentrale Stelle eingerichtet werden, an der Blumen und Kränze niedergelegt werden können. Da es sich bei den Gedenkstätten um individuell gestaltete Kunstwerke handelt, sind diese unter dieser Bilanzposition zu aktivieren. Im Haushaltsjahr 2023 wurde eine solche Gedenkstätte auf dem Friedhof Mützenich errichtet. Dafür sind Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 12.029,34 € zu bilanzieren.

Da Kunstgegenstände nicht abgeschrieben werden, erhöht sich die Bilanzposition um diesen Betrag.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge: 3.352.157,47 €

Vorjahr: 3.321.229,85 €

Die Bilanzposition unterteilt sich in nachfolgende Anlagenbuchungsgruppen, die sich zum Stichtag 31.12.2023 wie folgt verändert haben:



Anlagengruppe	Betrag 31.12. d. Vorjahres	Betrag 31.12. d. lfd. Jahres	Zugänge	Abschreibungs- betrag (inklusive Verrechnungen mit allgemeiner Rücklage)
Maschinen	119.778,24 €	108.070,64 €	11.193,08 €	22.900,68 €
Technische Anlagen	344.257,06 €	426.305,05 €	127.008,90 €	44.960,91 €
Betriebsvorrichtungen	510.748,48 €	475.526,28 €	19.881,42 €	55.103,62 €
Fahrzeuge	2.346.446,07 €	2.342.255,50 €	208.327,02 €	212.517,59 €
Gesamtbetrag:	3.321.229,85 €	3.352.157,47 €	366.410,42 €	335.482,80 €

Maschinen

Die Bilanzzugänge für die Anlagengruppe „Maschinen“ ergeben sich aus nachfolgenden Anschaffungen:

1. Trennschleifer Stihl für den Bauhof	1.405 €
2. Kärcher Hochdruckreiniger für den Bauhof	4.984 €
3. Aufsitzmäher Stihl für Friedhof Kalterherberg	2.935 €
4. Klimagerät Spotcool für das Vennbad	1.085 €
5. Rasenmäher Stihl f. St. Michael Gymnasium	958 €

Über eine Versteigerungsplattform wurde eine Tragkraftspritze (Bilanzwert = 1,00 €, Verkaufswert = 3.549,00 €) und ein Hochdruckreiniger (Bilanzwert = 1.984,26 €, Verkaufswert = 410,00 €) veräußert. Die entsprechenden Differenzbeträge sowie bestehende Sonderposten wurden nach § 44 Absatz 3 KomHVO NRW mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Technische Anlagen

Am 10.10.2023 wurde die Notstromversorgung und die zum Betrieb notwendige Erneuerung der Niederspannungshauptverteilung im Rathaus fertiggestellt und mit Anschaffungs- und Herstellungskosten von insgesamt 101.861,30 € aktiviert.

Für die Notstromversorgung des Vennbades wurde außerdem eine „Sibel-Batterie“ im Wert von 17.591,22 € (netto) ausgetauscht.

Im Zuge der Einrichtung des Wohnmobilstellplatzes in Kalterherberg wurde ein Parkscheinautomat für 6.378,40 €, zur funktechnischen Ausrüstung des neuen Mehrzweckfahrzeuges (früher: VRW) der Feuerwehr Mützenich eine Digitalfunkanlage für 1.177,98 € beschafft.



Betriebsvorrichtungen

Im Haushaltsjahr 2022 wurde für den Forstbetriebshof eine Wasseraufbereitungsanlage angeschafft und nach Fertigstellung und Inbetriebnahme Mitte 2023 mit einem Wert von 19.881,42 € aktiviert.

Fahrzeuge

Für die Feuerwehr wurden der im Jahr 2022 beschaffte und im Jahr 2023 ausgebaute Kommandowagen (VW T6) mit einem Wert von 63.879,09 € und das Nachfolgefahrzeug des Vorausrüstwagens der Feuerwehr Mützenich (Isuzu) mit einem Anschaffungswert von 79.710,13 € in Betrieb genommen.

Für den Bauhof wurden darüber hinaus eine Kippkarre (7.735,- €), ein Tandem-Tieflader (24.329,55 €) und ein Gabelstapler (30.440,20 €) beschafft.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung: 512.952,46 €

Vorjahr: 557.425,91 €

Im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden im Haushaltsjahr 2023 Investitionen für rd. 53 T€ getätigt, die sich auf nachfolgende Geschäftsvorfälle verteilen:

Im Rahmen der auf mehrere Jahre verteilt vorgesehenen Umstellung des Einsatzstellenfunkverkehrs für die Feuerwehr Monschau von den bisher genutzten, analogen Geräten auf Digitalfunk wurden 13 Digitalhandfunkgeräte zum Preis von insgesamt 14.315 € beschafft.

Zudem wurden die einzelnen Einheiten zur Verbesserung der Eigensicherung mit Wärmebildkameras ausgestattet, deren Anschaffung 14.766 € gekostet hat.

Als Ersatz für das während des Vennbrandes Ende Mai 2023 in Verlust geratene Exemplar wurde ein 5.000 l-Löschwasser-Faltbehälter zu 2.139 € beschafft.

Außerdem haben nachfolgende Anschaffungen zu einer Erhöhung der Bilanzposition geführt:



lfd. Nr.	Beschreibung	Anschaffungskosten (gerundet)
1	5 Laptops + Dockingstation f. d. Verwaltung	8.396 €
2	Telefonanlage Vennbad	4.065 €
3	2 Elektroherde für ehem. Hauptschule	2.330 €
4	2 Sitzgruppen JZP Dreistegen	2.391 €
5	Sicherungssystem SKYLOTEC f. Kanal	2.763 €
6	Digitalkamera für Verwaltung	1.120 €
7	höhenverstellbarer Schreibtisch	955 €
	Summe	22.020 €

Den Neuanschaffungen steht die planmäßige Abschreibung für Betriebs- und Geschäftsausstattung mit rd. 91 T€ gegenüber.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau: 1.708.928,06 €

Vorjahr: 5.486.215,98 €

1.3 Finanzanlagen: 9.214.448,92 €

Vorjahr 9.335.902,97 €

Im Vergleich zum Vorjahr haben sich keine bilanziellen Veränderungen bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen ergeben:

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen Verbundene Unternehmen (> 50%)	Anteil	Bilanzansatz 31.12.2022	Bilanzansatz 31.12.2023
Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG (MonSteG)	100,00%	773.706,34 €	773.706,34 €
HIMO Vermögensgesellschaft mbH	94,00%	1.531.963,05 €	1.531.963,05 €
HIMO Betreibergesellschaft mbH	56,00%	28.881,42 €	28.881,42 €
Monschau Touristik GmbH	51,00%	33.395,55 €	33.395,55 €
Bilanzsumme:		2.367.946,36 €	2.367.946,36 €

Zusätzlich sind nach § 38 Absatz 2 KomHVO NRW bei den Kommunen, die von der Aufstellung eines Gesamtabchlusses befreit sind, zumindest Angaben zu den Erträgen und Aufwendungen mit den vollkonsolidierungspflichtigen verselbstständigten Aufgabenbereichen auf den 31.12.2023 zu machen. Über den Verzicht auf die Aufstellung eines Gesamtabchlusses für das Jahr 2023 wird der Rat in seiner Sitzung am 12.11.2024 entscheiden. Verwaltungsseitig bestehen keine Bedenken, dass die Stadt auch weiterhin die Befreiungsmaßstäbe erfüllt.

Für die vier Gesellschaften Monschau-Touristik GmbH, Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co KG, HIMO Vermögensgesellschaft mbH und HIMO



Betreibergesellschaft mbH liegen die Entwurfszahlen für das Wirtschaftsjahr 2023 derzeit noch nicht vor, so dass sich die zusätzlich gemachten Angaben auf das Ergebnis und das Eigenkapital bei diesen Gesellschaften auf den Vorjahresstichtag beziehen:

Gesellschaftsbezeichnung	Erträge 2022	Aufwendungen 2022	Ergebnis 2022	Eigenkapital 2022
Monschau Touristik GmbH	361.863 €	511.543 €	-149.681 €	122.819 €
Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG	1.792.503 €	1.132.147 €	660.356 €	2.388.855 €
HIMO Vermögensgesellschaft mbH (2021)	232.158 €	210.487 €	21.672 €	1.801.262 €
HIMO Betreibergesellschaft mbH (2021)	547.347 €	490.004 €	57.342 €	217.948 €

Die Bilanzposition 1.3.2 Beteiligungen unterteilt sich wie folgt:

1.3.2 Beteiligungen	Anteil	Bilanzansatz 31.12.2022	Bilanzansatz 31.12.2023
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 Betriebs- GmbH	36,000%	1,00 €	1,00 €
Monschau Festival gGmbH	25,100%	12.550,00 €	12.550,00 €
Zwischensumme Beteiligungen(< 20 %)		94.258,25 €	94.258,25 €
regio iT	0,859%	93.258,25 €	93.258,25 €
d-NRW AöR	0,078%	1.000,00 €	1.000,00 €
Zwischensumme Zweckverbände		5.752.530,77 €	5.752.530,77 €
Volkshochschulzweckverband Südkreis-Aachen		1,00 €	1,00 €
StädteRegion Aachen		1,00 €	1,00 €
Förderschulverband Simmerath		9.752,26 €	9.752,26 €
Wasserversorgungszweckverband Perlenbach		5.736.526,51 €	5.736.526,51 €
Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung		6.250,00 €	6.250,00 €
Bilanzsumme:		5.914.323,47 €	5.914.323,47 €

Nach § 45 Absatz 2 Nr.10 KomHVO NRW sind bei Kommunen, die von der Aufstellung eines Gesamtabschlusses befreit sind, auch für die Beteiligungen im Sinne des § 271 HGB (> 20 %) zumindest Angaben über das jeweilige Ergebnis sowie das Eigenkapital auf den 31.12.2023 zu machen.

Nach Auskunft der Gesellschaften werden die Zahlen für das Wirtschaftsjahr 2023 erst zum Ende des Jahres 2024 vorliegen, sodass sich die Angaben auf das Ergebnis und das Eigenkapital auf den Vorjahresstichtag beziehen:



Gesellschaftsbezeichnung	Ergebnis 2022	Eigenkapital 2022
Monschauer Bauland GmbH	3.823 €	351.818 €
KuK - Kunst- und Kulturzentrum Betriebs- GmbH (2021)	- 6.301 €	15.777 €
Monschau Festival gGmbH (2021)	36.409 €	73.862 €
regio iT	10.506.327 €	21.915.454 €
d-NRW AöR	- €	2.896.752 €

Bei den Wertpapieren des Anlagevermögens (Position 1.3.4) handelt es sich um Anteile am KVR-Fonds, die die Stadt im Zusammenhang mit Dienstherrenwechseln von Beamtinnen und Beamten zur Stadt Monschau erworben hat. Die Rheinischen Versorgungskassen verwalten hierbei treuhänderisch die von ihren Mitgliedern (Dienstherren) gebildeten Versorgungsrücklagen zur Rückdeckung künftigen Versorgungsaufwands. Mit dem KVR-Fonds steht den Mitgliedern ein Instrument zur Verfügung, um für ihre künftigen Versorgungsverpflichtungen nach eigener Prioritätensetzung tatsächlich verfügbares Kapital ansammeln zu können.

Da zum Vorjahresstichtag die endgültigen Mitteilungen sowohl über die Zuführung als auch den Abgang zum KVR-Fonds der in 2022 aufgenommenen Beamtin noch nicht vorlagen, erfolgt die Abwicklung erst im vorliegenden Haushaltsjahr. Durch die entsprechenden Zuführungen zu dem KVR-Fonds erhöht sich hiesige Bilanzposition um 32.102,92 €, durch den Abgang reduziert sich diese um 152.512,97 €. Summiert reduziert sich die Bilanzposition von 1.012.151,33 € auf 891.741,28 €.

Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass für den Abgang im Jahresabschluss 2022 eine entsprechende Rückstellung passiviert wurde, die nunmehr ertragswirksam aufgelöst wird.

Wie auch in den Vorjahren wurden unter Punkt 1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen die der MonStEG im Jahr 2008 gewährten Investitionszuschüsse für Umbaumaßnahmen am Feuerwehrgerätehaus Rohren und am Kindergartengebäude Kalterherberg analog zu der Sonderposten-Auflösung bei der Gesellschaft in Höhe von 1.044 € reduziert. Der Bilanzwert reduziert sich von 36.594 € auf 35.550 €.

Bei den sonstigen Ausleihungen (Position 1.3.5.4) kam es nicht zur Veränderung der Ansätze.

1.3.5.4 sonstige Ausleihungen	Anteil	Bilanzansatz 31.12.2022	Bilanzansatz 31.12.2023
Energie- u. Wasserversorgung GmbH (EWV)	0,006	1.957,12 €	1.957,12 €
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Aachen (WfG)	0,226	2.930,69 €	2.930,69 €
Summe:		4.887,81 €	4.887,81 €



2. Umlaufvermögen: 2.033.460,78 €

Vorjahr: 3.279.562,05 €

2.1 Vorräte: 108.764,55 €

Vorjahr: 161.236,45 €

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren: 108.764,55 €

Vorjahr: 161.236,45 €

Im Vergleich zum Stichtag 31.12.2022 haben sich die Bestände an (Heiz-)Öl in den Tanks der städtischen Gebäude sowie die Salzvorräte wertmäßig wie folgt verändert:

Vorrats- bestand	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
(Heiz-)Öl	151.704,56 €	99.458,75 €
Salz	9.531,90 €	9.305,80 €
Summe	161.236,46 €	108.764,55 €

Neben gesunkenen Heizölbeständen zum Bilanzstichtag (31.12.2022 = 137.426 Liter, 31.12.2023 = 99.758 Liter) mindert auch der zur Wertermittlung herangezogene Durchschnittspreis (0,997 €/l in 2023 gegenüber 1,1039 €/l in 2022) den Wert dieser Bilanzposition.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände: 1.847.088,36 €

Vorjahr: 2.952.254,82 €

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

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden sämtliche Forderungen auf Werthaltigkeit und die Wahrscheinlichkeit ihrer Realisierung geprüft. Forderungen, deren Fälligkeiten länger als ein Jahr in der Vergangenheit zurückliegen, wurden im Rahmen einer sogenannten Abzinsung aufwandsmäßig wertkorrigiert. Die Wertkorrekturen werden unter dem Sachkonto 54 73 01 gesondert erläutert und wirken sich - teilweise erheblich - auf den Bilanzwert der Forderungen aus:



lfd. Nr.	Geschäftsvorfall	Korrekturbetrag
1	Abzinsung auf sonstige Forderungen	80.570,73 €
2	Wertkorrektur Musikschule	65.446,93 €
3	Wertkorrektur Gewerbesteuerforderungen	14.891,75 €
4	Wertkorrektur zweifelhafte Forderungen	121.919,96 €
Korrekturbetrag (SK 547301)		282.829,37 €

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

Bilanzposition	Bezeichnung	Betrag am 31.12.2022	Betrag am 31.12.2023
2.2.1	<i>öffentlich-rechtliche Forderungen / Forderungen aus Transferleistungen</i>	1.553.938,62 €	1.175.065,17 €
2.2.1.1	Gebühren	132.671,34 €	76.506,56 €
2.2.1.2	Beiträge	14.877,38 €	31.246,87 €
2.2.1.3	Steuern	638.337,71 €	236.630,60 €
2.2.1.4	Transferleistungen	578.053,96 €	573.422,76 €
2.2.1.5	Sonstige	189.998,23 €	257.258,38 €
2.2.2	<i>privatrechtliche Forderungen</i>	1.081.415,05 €	345.641,26 €
2.2.2.1	privater Bereich	701.222,31 €	232.926,72 €
2.2.2.2	öffentlicher Bereich	280.550,03 €	29.893,73 €
2.2.2.3	verbundene Unternehmen	99.642,71 €	82.820,81 €
2.2.3	<i>Sonstige Vermögensgegenstände</i>	316.901,15 €	326.381,93 €
	Gesamtbetrag	2.952.254,82 €	1.847.088,36 €

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

2.2.1.3 Steuern

Unter dieser Forderungsart werden Forderungen für die Grund-, Gewerbe- und Zweitwohnungssteuer, aber auch den Fremdenverkehrsbeitrag abgebildet. Aufgrund eines im Dezember 2022 durchgeführten Veranlagungslaufes über die Veranlagung des Fremdenverkehrsbeitrages sowie seinerzeit noch offener Gewerbesteuerforderungen erhöhte sich der Forderungsbetrag im Jahresabschluss 2022 deutlich. Zahlungen im Jahresverlauf lassen den Betrag wieder auf die gewohnte Höhe sinken. Rd. 127 T€ entfallen auf im November/Dezember 2023 fällige, aber noch nicht beglichene Gewerbesteuerforderungen.

2.2.1.4 Transferleistungen

Diese Forderungen resultieren hauptsächlich aus der Abwicklung des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“. Insgesamt betragen die Forderungen zum Stichtag



31.12.2023 noch 468.790,00 €. Der Tilgungsbetrag für das Jahr 2023 beträgt 29.764 €. Die restlichen Forderungen ergeben sich mit rd. 104 T€ im Wesentlichen aus Leistungen im Sozialhilfebereich, die im Nachgang durch die StädteRegion Aachen erstattet wurden.

2.2.1.5 Sonstige

Wie in den Vorjahren unter dieser Position erläutert, wurde im Ortsteil Imgenbroich ein ÖPNV-Platz errichtet. Der Stadt Monschau wurden für den Bau bereits Fördergelder in Höhe von 964.375 € zugeteilt. Da die Erstellung des Schlussverwendungsnachweises voraussichtlich erst im Laufe des Jahres 2024 erfolgen kann, steht eine Teilzahlung in Höhe von 126.000 € bis zum heutigen Tage noch aus. Die FlüAG-Pauschalen für den Dezember 2023 (76.750 €) standen ebenso zur Zahlung offen wie Zinseinnahmen aus einem mit negativem Zins aufgenommenen Darlehen zur Liquiditätssicherung in Höhe von rd. 21 T€.

1.2.2.1 Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

Zum Bilanzstichtag stehen im Wesentlichen noch Rechnungen für eine erlösabhängige Pacht in Höhe von 116 T€ für den aus dem Windpark Höfener Wald in das öffentliche Netz eingespeisten Strom, Kommunalbeteiligung und nachschüssige Pacht für den Windpark Höfen-Brath (rd. 99 T€) und Versicherungsleistungen für entstandene Schäden (rd. 10 T€) offen.

Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung vom 23.11.2021 erstmals dem Antrag auf ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 85 T€ einstimmig zugestimmt. In seiner Sitzung vom 12.12.2023 hat der Rat die Verlängerung der Laufzeit bis zum 31.12.2024 beschlossen. Die Forderung wird in der Bilanz abgezinst zum aktuellen Barwert abgebildet.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

326.381,93 €

Vorjahr: 316.901,15 €

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

Nach § 107b BeamtVG ist der aufnehmende (bzw. abgebende) Dienstherr anteilig an den Versorgungslasten zu beteiligen. Zwar sind die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber dem aufgenommenen Beamten voll zu passivieren, parallel dazu ist jedoch der Barwert des Erstattungsanspruches gegenüber dem abgebenden Dienstherrn unter dieser Bilanzposition zu aktivieren. Der abgebende Dienstherr hat eine entsprechende „sonstige Rückstellung“ zu passivieren. Für die Stadt Monschau ergibt sich ein sonstiger Vermögensgegenstand in Höhe von 268.744 € als



Erstattungsanspruch gegenüber früheren Dienstherrn von Beamten sowie eine sonstige Rückstellung in Höhe von 230.916 €.

Zum 31.12.2023 bestanden bei einigen Kreditoren Gutschriften in Höhe von insgesamt 66 T€. Im Wesentlichen handelt es sich hier um Gutschriften aus korrigierten Strom- und Wasserjahresabrechnungen. Zu beachten ist hierbei, dass rd. 8.500 € auf Überzahlungen an einen Gaslieferanten entfallen, welche allerdings wegen Insolvenz des Unternehmens zum 31.12.2023 wertzuoberichtigen sind. Eine etwaige Niederschlagung erfolgt mit Abschluss des Insolvenzverfahrens.

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:

77.607,87 €

Vorjahr: 166.070,78 €

Zum 31.12.2023 ergibt sich auf einem kommunalen Girokonto ein Guthabenbestand in Höhe von **17.033,56 €**. Der negative Bankkontobestand des Hauptgirokontos in Höhe von 4.146.307,92 € wird zum Bilanzstichtag unter der Bilanzposition 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung ausgewiesen.

Zusätzlich besteht ein Guthabenbestand in Höhe von **5.936,65 €** 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 **45.273,93 €**, welches auf der Aktivseite unter Position 2.4 Liquide Mittel bilanziert ist. Das Konto wurde zur Sanierung der Straße zweckgebunden angelegt, eine Rückzahlungsverpflichtung besteht nicht. Der Betrag ist daher unter Bilanzposition 5. Passive Rechnungsabgrenzung zu passivieren.

Ein weiteres Sparbuch wurde für die von der Stadt Monschau verwaltete Josef-Schmitz-Stiftung eingerichtet. Zum Stichtag weist es einen Bestand von **6.454,69 €** aus, der als liquide Mittel zu bilanzieren ist. Da die Stadt Monschau nicht frei, sondern nur im Sinne der Stiftung darüber verfügen kann, ist der Betrag auch auf der Passivseite unter Punkt 4.8 (erhaltene Anzahlungen) zu veranschlagen.



Die Handkassen der Stadt Monschau wurden zum 31.12.2023 abgerechnet, sodass der Kassenbestand lediglich aus dem Handvorschuss für Gebührenkassen bzw. Wechselgeldvorschüssen besteht. Insgesamt ergibt sich ein Bilanzansatz von **2.509,04 €**.

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

3. Aktive Rechnungsabgrenzung: 411.345,14 €

Vorjahr: 729.089,20 €

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

Die im Dezember 2023 für 2024 ausgezahlten Beamtenbezüge (rd. 88.400 €) Vorauszahlungen für Asylbewerber sowie Zahlungen für Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundversicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (rd. 151 T€) oder Versicherungs- bzw. Versorgungskassenvorauszahlungen (rd. 55 T€) aber auch Zahlungen für Verpflichtungen aus Dienstleistungs-, Wartungs- oder Stromverträgen für das Jahr 2023 in Höhe von summiert rd. 13 T€ werden daher als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen.

Zur Anbindung an den errichteten ÖPNV-Platz wurde in unmittelbarer Nähe durch den Landesbetrieb Straßenbau NRW ein neuer Kreisverkehr inklusive Fußgängerüberwegen gebaut. Zum Ausgleich der in Zukunft entstehenden Unterhaltungs- und Instandsetzungsaufwendungen wurde einmalig eine Ausgleichszahlung in Höhe von 112.300 € geleistet. Die Ausgleichszahlung löste eine mehrjährige Gegenleistungsverpflichtung für Dritte ab und ist nach dem Abnahmedatum des Kreisverkehrs im August 2015 über 50 Jahre (Abschreibungsdauer für Straßen im Stadtgebiet) aufzulösen. Ihr Restbuchwert zum 31.12.2023 liegt bei rd. 93.396,17 €.

Außerdem erfolgt die Abbildung der bereits für den Zeitraum Januar bis März 2024 im Jahr 2023 erhaltenen Jagdpachteinnahmen in Höhe von rd. 3.200 €, die an private Personen und Angliederungsgenossenschaften weitergeleitet worden sind.

Durch den Landesbetrieb Straßen.NRW wurde im Auftrag der Stadt Monschau eine touristische Hinweistafel auf der A44 in Fahrtrichtung Belgien aufgestellt. Der für die zukünftige Unterhaltung des Schildes gezahlte Ablösebetrag ist als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren und über 15 Jahre (entsprechend der Nutzungsdauer des Schildes) aufzulösen. Zum 31.12.2023 beträgt der Rechnungsabgrenzungsposten noch 3.708,75 €. Da dieser Betrag im Gegenzug von der Monschau-



Touristik GmbH erstattet wurde, ist analog ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten zu passivieren.

Für den mehrjährigen Betrieb der Buslinie 85 im Stadtgebiet Monschau wurde durch die ASEAG ein 3. Netliner angeschafft. Die Stadt Monschau beteiligt sich durch Weitergabe von Fördermitteln nach dem KInvFöG NRW für den Förderbereich „Luftreinhaltung“ sowie durch einen Eigenanteil von 10% an den Anschaffungs- und Herstellungskosten. Für die mehrjährige Gegenleistungsverpflichtung wurde ein entsprechender Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 116.749,62 € gebildet, der bis zur Erfüllung der Verpflichtung am 21.10.2021 aufgelöst wurde und solange mit einem Erinnerungswert von 1,00 € aktiviert ist, bis der Netliner außer Betrieb genommen wird. Im Gegenzug sind die erhaltenen Fördermittel in Höhe von rd. 105.000 € als passiver Rechnungsabgrenzungsposten passiviert und werden analog ertragswirksam aufgelöst.

Die Stadt Monschau stellt für den Betrieb von drei Ladesäulen für Elektrofahrzeuge Grundstücke zur Verfügung. Für die Bereitstellung einschließlich des Betriebes jeder Ladeinfrastruktur über einen Zeitraum von 8 Jahren hat die Stadt Monschau im Jahr 2019 eine Einmalzahlung von insgesamt 10.710 € geleistet. Zum Bilanzstichtag beträgt der aktive Rechnungsabgrenzungsposten 3.557,29 €.

<u>Passiva:</u>	<u>138.348.674,84 €</u>
	<i>Vorjahr: 139.215.309,52 €</i>

<u>1. Eigenkapital:</u>	<u>15.651.213,04 €</u>
	<i>Vorjahr: 12.277.315,35 €</i>

<u>1.1 Allgemeine Rücklage:</u>	<u>11.016.633,25 €</u>
	<i>Vorjahr: 11.008.962,86 €</i>

Die Allgemeine Rücklage hat durch verschiedene, z.T. unter den Aktivpositionen bereits erläuterten Geschäftsvorfällen nach § 44 Absatz 3 KomHVO NRW Veränderungen erfahren.

Die Geschäftsvorfälle sind in der nachfolgenden Tabelle zusammengefasst:



Übersicht Zu- und Abgänge Allgemeine Rücklage 2023 gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW			
Bilanz-Position	Bezeichnung	Geschäftsvorfall	Zugang (+) / Abgang (-)
1.2.2.1	Grünflächen - Aufbauten	Korrektur JAB`2022 Verschrottung Spiel08_05_008 und Spiel08_05_009	-2,00 €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	Teilverschrottung Kanal Monschau (Rursammler) KAN0020	-197.041,98 €
		Teilverschrottung Kanal Monschau (Rursammler) KAN0020	197.041,98 €
		Auflösung Sopo15_051 Verschrottung Techn. Teil Pumpwerk Krähwinkel Baumkataster BGA13_005	3.656,26 €
		Verschrottung Techn. Teil Pumpwerk Krähwinkel SBW18_2_1	-3.656,26 €
		Teilverschrottung Kanal Kalterherberg (KAN00001)	-2.148,64 €
		Auflösung Sonderposten Teilverschrottung Kanal Kalterherberg (SOPOZKAN00001)	2.148,64 €
1.2.6	Maschinen, Technische Anl., KFZ	Verkaufserlös KFZ09_002 Ford Transit	2.149,00 €
		Verkaufserlös MTA08_010 Kärcher	409,00 €
		Verkaufserlös MTA08_0134	3.549,00 €
		Auflösung Sopokfz09_002 Ford Transit	1,00 €
		Auflösung Sopo00013_22 Verschrottung Sibel-Batterie Vennbad	5.076,40 €
		Verschrottung MTA12_016 Sibel-Batterie Vennbad	-5.303,67 €
		Auflösung Sopo18_055 Gabelstapler Verkaufsverlust KFZ18_001 Gabelstapler	12.780,60 € -6.235,60 €
1.2.5	Kunstgegenstände	Bilanzzugänge Inventur 2023	6,00 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	Bilanzbereinigung Inventur 2023 Auflösung Sonderposten	3.984,92 €
		Bilanzbereinigung Inventur 2023 Bilanzabgänge	-8.744,26 €
		saldiertes Ergebnis:	7.670,39 €
		Zugänge	230.802,80 €
		Abgänge	-223.132,41 €

Daraus ergibt sich nachfolgende Entwicklung der Allgemeinen Rücklage:



Bestand zum 31.12.2022:	11.008.962,86 €
Veränderung nach § 44 Absatz 3 KomHVO	7.670,39 €
Bestand zum 31.12.2023:	11.016.633,25 €

1.3 Ausgleichsrücklage: 1.268.352,49 €

Vorjahr: 288.003,07 €

Die ursprüngliche Ausgleichsrücklage wurde durch den Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2010 auf 0,00 € reduziert. Nachdem die Stadt Monschau im Haushaltsjahr 2018 einen Jahresüberschuss in Höhe von 288.003,07 € erzielt hatte, wurde dieser zum 01.01.2019 der Ausgleichsrücklage zugeführt. Ab 2019 bis 2021 wurden die erzielten Überschüsse der Allgemeinen Rücklage zugeführt, der Jahresüberschuss 2022 mit 980.349,42 € dann wiederum der Ausgleichsrücklage zugeschlagen.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag: 3.366.227,30 €

Vorjahr: 980.349,42 €

Der erzielte Jahresüberschuss soll nach einer entsprechenden Beschlussfassung des Rates in oben genannter Höhe zum 01.01.2024 nach § 96 Absatz 1 GO NRW der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

Dass das Haushaltsjahr 2023 mit einem erheblichen Jahresüberschuss abschließt, resultiert aus verschiedensten Entwicklungen im Jahresverlauf und wird in der Ergebnisanalyse erläutert. Im Wesentlichen können durch Mehrerträge im Bereich Kosten-erstattungen und Sonstige ordentliche Erträge sowie durch Einsparungen im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen die Mehrbedarfe für bilanzielle Abschreibungen, Transferaufwendungen und sonstige ordentliche Aufwendungen überkompensiert werden. Im Vergleich zum Planansatz schließt das Jahresergebnis um rd. 3.044 T€ besser ab!

Besonders wird noch einmal darauf hingewiesen, dass im vorliegenden Haushaltsjahr coronabedingte Schäden in Höhe von 671.895 € und kriegsbedingte Schäden in Höhe von 442.293 € festgestellt und nach den Vorschriften des NKF-CIG als außerordentlicher Ertrag isoliert werden mussten. Aber auch ohne diese von der Landesregierung geschaffene Verpflichtung würde das Jahresergebnis mit einem Überschuss in Höhe von 2.317.486 € abschließen.



2. Sonderposten: **55.847.875,35 €**

Vorjahr: 52.938.232,11 €

Auf Grund der notwendigen Kreditaufnahmen ist es entgegen der Vorjahre nicht mehr möglich, alle Neuanschaffungen mit einem 100 %-igen Sonderposten zu belegen. Stattdessen erfolgt die Sonderpostenzuordnung nunmehr nach dem Verhältnis zwischen den Anschaffungskosten des Haushaltsjahres unter Berücksichtigung etwaiger projektbezogener Zuwendungen und den erhaltenen allgemeinen Finanzmitteln. Für das vorliegende Haushaltsjahr bedeutet das, dass die allgemeinen Finanzmittel die Neuanschaffungen zu rd. 37 % finanzieren.

Für einen vollständigen Überblick wird auf den Sonderpostenspiegel verwiesen.

2.1 Sonderposten für Zuwendungen **50.265.711,12 €**

Vorjahr: 47.484.430,00 €

Zuwendungen sind Mittel, die der Kommune von Dritten zur Finanzierung ihrer Aufgaben zur Verfügung gestellt werden. Zuwendungen werden in der Regel im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und ausgezahlt. Oftmals ist die Gewährung an die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens geknüpft. Solche Zuwendungen sind gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW als Sonderposten auf der Passivseite der kommunalen Bilanz aufzuführen und anteilig über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen. Eine Verrechnung des Zuschusses mit den Anschaffungs- und / oder Herstellungskosten ist auf Grund des in der KomHVO NRW verankerten Bruttoprinzips in der kommunalen Haushaltswirtschaft nicht zulässig.

Wie erläutert, werden die Neuanschaffungen des Haushaltsjahres auf Grund der Kreditaufnahme durch die allgemeinen Finanzmittel zu rd. 37 % finanziert. Insgesamt erfährt diese Bilanzposition dadurch eine Erhöhung um rd. 4.599 T€; dagegen stehen die ertragswirksamen Auflösungen von Sonderposten in Höhe von rd. 1.818 T€.

2.2 Sonderposten für Beiträge **2.957.795,55 €**

Vorjahr: 3.038.225,73 €

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.

Da im Haushaltsjahr 2023 keine beitragspflichtigen Maßnahmen abgerechnet worden sind, reduziert sich die Bilanzposition lediglich durch die ertragswirksame Auflösung in Höhe von 80.430,18 €.



2.3 für den Gebührenaussgleich:

167.645,00 €

Vorjahr: 158.071,00 €

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

Für diese Einrichtungen sind Gebührenkalkulationen und Betriebsabrechnungen zu erstellen. Während aus einer Betriebsabrechnung resultierende Unterdeckungen in einer Kalkulation für Folgejahre berücksichtigt werden können, müssen Überdeckungen den Gebührenzahlern zugutekommen. Sie werden zu diesem Zweck einem Sonderposten zugeführt, dessen ertragswirksame Auflösung in Folgejahren den jeweiligen Gebührenbedarf senkt. Etwaige, in den jährlichen Nachkalkulationen der Gebührenhaushalte festgestellte Kostenunterdeckungen werden nicht in dieser Bilanzposition ausgewiesen. Hierauf wird gesondert unter IX. Sonstige Angaben eingegangen.

Aus den vorläufigen Betriebsabrechnungen 2023 sind Überdeckungen in den Gebührenhaushalten Abfall (34.825 €) und Straßenreinigung (6.014 €) zu erwarten, welche dem Sonderposten zugeführt werden.

Nach den bereits durch den Rat der Stadt Monschau beschlossenen Abrechnungen bzw. Gebührenkalkulationen haben sich nachfolgende Geschäftsvorfälle auf den Sonderposten für den Gebührenaussgleich im Jahresabschluss 2023 ausgewirkt:

Zum Vorjahresstichtag beträgt der Sonderposten für den Gebührenhaushalt Abfallbeseitigung aus der Überdeckung der Betriebsabrechnung 2021 insgesamt 77.524 €. Wie der Rat in seiner Sitzung am 13.12.2022 beschlossen hat, soll dieser jeweils zu 50 % (38.762 €) in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 gebührenmindernd eingesetzt werden.

Der durch Beschluss des Stadtrates vom 12.12.2023 beschlossene Überschuss aus der Betriebsabrechnung 2022 in Höhe von 73.575 € erhöht diese Position entsprechend.

Saldiert beträgt der Sonderposten für den Bereich Abfallbeseitigung zum Bilanzstichtag 147.162 €.

Da die Betriebsabrechnungen 2021 und 2022 für den Bereich Abwasserbeseitigung mit Unterdeckungen abschließen und der (Rest-)Sonderposten im Vorjahr vollständig gebührenmindernd eingesetzt wurde, ergeben sich an dieser Stelle keine Bilanzveränderungen.



Für den Gebührenhaushalt Straßenreinigung / Winterdienst haben nachfolgende Geschäftsvorfälle in der Haushaltsführung 2023 Berücksichtigung gefunden:

In der durch den Rat am 13.12.2022 am beschlossenen Gebührenkalkulation 2023 wurden nachfolgende Überschüsse aus Vorjahren gebührenmindernd eingesetzt:

Aus der Betriebsabrechnung 2020 für

- die tägliche Altstadtreinigung 950 € (Rest in 2024 = 837 €)
- die Winterwartung der Straßen 63.826 € sowie
- die Winterwartung der Gehwege 13.200 €

und aus der Betriebsabrechnung 2021 für

- die Sommerreinigung in Höhe von 810 € (Rest in 2024 = 810 €)

Die zum Stichtag 31.12.2022 passivierte Überdeckungen aus der Betriebsabrechnung 2021 für den Bereich tägliche Altstadtreinigung in Höhe von 114 € wird in der Gebührenkalkulation 2024 gebührenmindernd eingesetzt.

Die aus den Betriebsabrechnungen 2022 erwirtschafteten Überschüsse für

- die Altstadtreinigung in Höhe von 3.575 €,
- die Sommerreinigung in Höhe von 33 €,
- den Winterdienst Straßen in Höhe von 476 € sowie
- den Winterdienst Gehwege in Höhe von 8.624 €

wurden dem Sonderposten entsprechend zugeführt.

Für den Gebührenhaushalt Straßenreinigung / Winterdienst ist demnach ein Sonderposten in Höhe von 20.483 € passiviert.

Für den Gebührenhaushalt Friedhofswesen wird ab dem Jahr 2011 keine Betriebsabrechnung mehr erstellt.

2.4 Sonstige Sonderposten: **2.456.723,68 €**

Vorjahr: 2.257.505,38 €

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, Eigenleistungen von Dritten oder auch Einnahmen aus Stellplatzablösebeiträgen.



Nachfolgende unter den entsprechenden AKTIV-Bilanzpositionen bereits erläuterten wesentlichen Geschäftsvorfälle wirken sich auf hiesige Position aus:

Bilanz-Position	Bezeichnung	Geschäftsvorfall	Zugang (gerundet auf volle 100)
1.2.2.4	sonst. Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude	Eigenleistung des pachtenden Vereins bei der Sanierung "Alte Schule Rohren"	240.431 €
1.2.3.5	Straßen, Wege, Plätze	Unentgeltliche Übertragung des in Eigenleistung durch den Verein gepflasterten Parkplatz am Sportplatz Konzen	59.962 €
1.2.1.1	Aufbauten auf Grünflächen	Übertragung eines aus Spenden finanzierten Spielgerätes für den Spielplatz Steinrötsch	1.187 €
1.2.1.1	Aufbauten auf Grünflächen	Zuschuss zu einem Spielgerät für den "Clara-Viebig-Park"	1.700 €
		Ergebnis:	303.280 €

Die ertragswirksame Auflösung der Sonstigen Sonderposten reduziert die Position um rd. 107 T€. Davon werden rd. 3.700 € durch vorzeitige vollständige Auflösung eines Sonderpostens wegen Verschrottung des Vermögensgegenstandes (Schaltanlage SW-Pumpstation Krähwinkel, vgl. Bilanzposition 1.2.3.4) unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

3. Rückstellungen: 16.753.877,53 €

Vorjahr: 16.480.136,95€

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.

3.1 Pensionsrückstellungen: 15.026.061,00 €

Vorjahr: 14.881.954,00 €

Gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO NRW 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. Von der Möglichkeit, nach § 37 Absatz 2 KomHVO NRW Zuführungsbeträge aufgrund von Besoldungsanpassungen auf drei Jahre zu verteilen, hat die Stadt auch im vorliegenden Haushaltsjahr keinen Gebrauch gemacht.

Die Stadt Monschau ist Mitglied der Rheinischen Versorgungskassen Köln. Auf Anforderung der Stadt Monschau haben diese auf den Stichtag 31.12.2023 eine Berechnung der Rückstellung für die Versorgung der derzeit aktiven Beamten, der



Rückstellung für die Versorgung der Versorgungsempfänger sowie der Rückstellungen für Beihilfen an Aktive und Versorgungsempfänger nach den Vorgaben des Innenministeriums NRW vorgenommen. Ermittelt wurde hierbei jeweils der Teilwert der Verpflichtungen. Dabei wird eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- bzw. Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt.

Die Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen erfolgte – auch im Sinne des § 37 Absatz 1 KomHVO NRW - auf Basis der von der HEUBECK-Richttafeln-GmbH veröffentlichten HEUBECK-Richttafeln. Diese basieren auf aktuellen Statistiken der deutschen gesetzlichen Rentenversicherung sowie des Statistischen Bundesamtes und spiegeln die jüngsten Entwicklungen bei Sterblichkeits-, Invalidisierungs-, Verheirats- und Fluktuationswahrscheinlichkeiten wider. Zudem werden Besoldungs- und Versorgungsanpassungen berücksichtigt.

Im Vergleich zum Vorjahr verändern sich die Rückstellungsbeträge wie folgt:

Beschreibung	Bilanzbetrag 31.12.2022	Bilanzbetrag 31.12.2023	aufwandswirksame Zuführung (+) ertragswirksame Auflösung (-)
Pensionsrückstellungen aktive Beamte	4.991.605 €	5.360.481 €	368.876 €
Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	6.398.256 €	6.175.187 €	- 223.069 €
Beihilferückstellung für aktive Beamte	1.556.529 €	1.609.426 €	52.897 €
Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	1.935.564 €	1.880.970 €	- 54.594 €
Gesamtbetrag 3.1 Pensions- / Beihilferückstellungen	14.881.954 €	15.026.064 €	144.110 €

Im Vorgriff auf die Ergebnisanalyse werden bereits an dieser Stelle die PLAN / IST-Abweichungen dargestellt:

Sachkonto	Erstattungen	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / IST
505100	Zuführung Pensionsrückstellung AKTIVE	- 414.042 €	- 368.876 €	45.166 €
506100	Zuführung Beihilferückstellung AKTIVE	- 130.673 €	- 52.897 €	77.776 €
515100	Zuführung Pensionsrückstellung VE	- €	- €	- €
516100	Zuführung Beihilferückstellung VE	- 36.308 €	- €	36.308 €
458210	Erträge aus Auflösung Pensionsrückstellung VE	53.588 €	233.069 €	179.481 €
458210	Erträge aus Auflösung Beihilferückstellungen VE	- €	54.594 €	54.594 €
Planabweichung:				393.325,00 €



Die (positive) Planabweichung im Bereich der aktiven Beamten resultiert aus durchweg niedrigeren Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten, als sie nach der Prognose der Rheinischen Versorgungskasse in der Haushaltsplanung zu erwarten waren.

Auch für die Versorgungsempfänger weicht die tatsächliche Abrechnung der Versorgungskasse deutlich positiv von ihrer Prognose zur Haushaltsplanung ab.

3.4 Sonstige Rückstellungen

nach § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO NRW: 1.727.816,53 €

Vorjahr: 1.598.182,95 €

Die Entwicklung der Rückstellungen ist neben den nachfolgenden Ausführungen dem Rückstellungsspiegel zu entnehmen. Zu den wesentlichen Geschäftsvorfällen wird nachfolgend ausgeführt:

Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden, nicht genommenen Urlaub, LOB für tariflich Beschäftigte und Beamte 2023 (Auszahlung März 2024) und Rückstellungen wegen Altersteilzeit von Beschäftigten entwickeln sich wie folgt:

Beschreibung	Bilanzbetrag 31.12.2022	Bilanzbetrag 31.12.2023	Zuführung (+) Auflösung (-)
Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	311.307,74 €	354.687,58 €	43.379,84 €
Rückstellung für Mehrarbeitsstunden	88.631,57 €	109.149,82 €	20.518,25 €
LOB für tariflich Beschäftigte	73.976,40 €	74.699,09 €	722,69 €
LOB für Beamte	- €	26.355,11 €	26.355,11 €
Rückstellung wegen ATZ*	35.440,92 €	151.910,43 €	116.469,51 €
Zwischensumme:	509.356,63 €	716.802,03 €	207.445,40 €

Wie bereits unter der Aktivbilanzposition 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände näher erläutert, werden trotz Inkrafttretens des DRModG NRW alle zum 1.7.2016 laufenden Erstattungen gemäß § 100 LBeamtVG NRW mit den bisherigen Anteilen fortgeführt. Demnach gilt weiterhin, dass nach § 107b BeamtVG der (aufnehmende bzw.) abgebende Dienstherr anteilig an den Versorgungslasten zu beteiligen ist. Somit hat die Stadt Monschau – als abgebender Dienstherr – ihre Erstattungsverpflichtungen in Höhe des Barwertes von 230.916 € als „Sonstige Rückstellung“ zu passivieren.

Beschreibung	Bilanzbetrag 31.12.2022	Bilanzbetrag 31.12.2023	Bemerkung
Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b BeamtVG	221.633 €	230.916,00 €	Zuführung von 9.283 € über das SK 544810 im Produkt 01-111-07



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

Ldf. Nr.	Geschäftsvorfall	Bilanzbetrag 31.12.2022	Bilanzbetrag 31.12.2023	Zuführung (+) Auflösung (-)
1	Prüfung des Jahresabschlusses 2022	35.000 €	- €	- 35.000 €
2	Prüfung des Jahresabschlusses 2023	- €	35.000 €	35.000 €
3	GPA-Prüfung 2018 - 2020	57.000 €	57.000 €	- €
4	GPA-Prüfung 2021	19.000 €	19.000 €	- €
5	GPA-Prüfung 2022	19.000 €	19.000 €	- €
6	GPA-Prüfung 2023	- €	19.000 €	19.000 €

1. Prüfung des Jahresabschlusses 2022

Der am 27.11.2023 durch den Kämmerer aufgestellte und die Bürgermeisterin bestätigte Jahresabschluss 2022 wurde unterjährig durch die dafür beauftragte Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft. Für die Prüfung wurden 32.665,50 € in Rechnung gestellt, sodass die dafür gebildete Rückstellung in Höhe von 35.000 € entsprechend aufgelöst werden konnte.

2. Prüfung des Jahresabschlusses 2023

Für die Jahresabschlussprüfung 2023 wird auf Grund der Vorjahresabrechnung ein Rückstellungsbetrag von 35 T€ eingestellt.

3. überörtliche GPA-Prüfung der Jahre 2018 – 2022

Mit Schreiben vom 11.10.2021 hat die GPA die überörtliche Prüfung der Jahre 2018 – 2020 für das zweite Quartal 2022 angekündigt und dabei Kosten in Höhe von 57 T€ angekündigt. (19 T€ pro Jahresabschluss). Die Prüfung wird auf Grund des fortgeschrittenen Zeitenlaufes auch die Jahre 2021 und 2022 beinhalten und hat im IV. Quartal 2023 begonnen, wird aber erst in 2025 beendet.

Besonders erwähnt werden muss weiterhin die Rückstellung für den Bereich „Städtebaulicher Denkmalschutz“. Für verschiedene Projekte in diesem Bereich liegt die grundsätzliche Anerkennung des durch die Stadt angemeldeten Zuschussbedarfes durch die Bezirksregierung Köln vor. Demnach wird für die angemeldeten Maßnahmen im Förderzeitraum 2014 bis 2022 eine Bezuschussung in Höhe von 80 % erwartet. Die aus den Bewilligungsbescheiden zugesagten Mittel wurden jährlich komplett abgerufen und haushaltsmäßig entsprechend verbucht. Auf Grund planerischer und baulicher Verzögerungen seit Maßnahmenbeginn wurden bis zum Stichtag 31.12.2019



allerdings weniger Aufwendungen verbucht, als in der jeweiligen Haushaltsplanung veranschlagt wurden.

So wurden der Stadt Monschau bis zum 31.12.2019 Mittel in Höhe von rd. 528.000 € zugewiesen, für die erst in der Zukunft noch Aufwendungen anfallen werden. Für die zu viel erhaltenen Mittel, welche zur Deckung der noch nachzuholenden Aufwendungen dienen, wurde im Jahresabschluss 2019 eine entsprechende Rückstellung in Höhe von 528.000 € gebildet.

Wie der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist, konnten in den Jahren ab 2020 die (verzögerten) Maßnahmen aufgeholt werden, sodass die Aufwendungen / investiven Auszahlungen die Erträge überlagern. Demnach ist die Rückstellung entsprechend aufzulösen:

HH-Jahr	414100 (Förderbetrag)	Aufwendungen + investive Auszahlung	80%-iger Förder- betrag	Deckungsbetrag / Auflöschungsbetrag
2020	586.358,00 €	780.215,04 €	624.172,03 €	- 37.814,03 €
2021	366.821,00 €	593.684,79 €	474.947,83 €	- 108.126,83 €
2022	220.129,00 €	552.627,20 €	442.101,76 €	- 221.972,76 €
		Rückstellungsbetrag 31.12.2022:		160.086,38 €

Gemäß dem Umbewilligungsbescheid vom 19.08.2020 wurde die investive Maßnahme „Sanierung Mauer Rosenthal“ zu Teilen in das Städtebau-Förderprogramm aufgenommen. Im Rahmen des Schlussverwendungsnachweises soll bei der Bezirksregierung beantragt werden, die nicht verausgabten Mittel in Höhe von 160.086,38 € auf die (immer noch laufende) Maßnahme "Sanierung Mauer Rosenthal" umzuwidmen. Inwieweit der Fördermittelgeber dazu bereit ist, kann zum jetzigen Zeitpunkt nach wie vor nicht abgeschätzt werden, sodass andernfalls der nicht verausgabte Betrag zurückgezahlt werden müsste.

Wegen weiterhin bestehender Mängel und fehlender Dokumentationen erfolgte stadtseitig ein Einbehalt aus der Schlussrechnung für die Errichtung des ÖPNV-Platzes in Imgenbroich, der – auf anwaltlicher Ebene - Gegenstand eines Rechtsstreits zwischen der Stadt und dem seinerzeit mit der Bauausführung beauftragten Unternehmen ist. Da ungewiss ist, ob sich für die Stadt Monschau aus dem Streitverfahren zu einem späteren Zeitpunkt noch eine Zahlungspflicht ergibt, bleibt der Einbehalt in Höhe von 84.158,33 € als sonstige Rückstellung passiviert.

Die zum Vorjahresstichtag passivierten Rückstellungen für nachfolgende unterjährig (zu Teilen) abgeschlossene Maßnahmen lassen sich wie folgt zusammenfassen:



Geschäftsvorfall	Bilanzbetrag 31.12.2022	Bilanzbetrag 31.12.2023	Zuführung (+) Auflösung (-)	Bemerkung
Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	6.982 €	- €	- 6.982 €	
Anschaffung Feuerwehrjacken	1.418 €	1.418 €	- €	Abwicklung in 2024
Entschädigung Löschgruppen 2020 - 2023	10.000 €	12.500 €	2.500 €	Abwicklung in 2024
Denkmalförderung 2022	11.145 €	- €	- 11.145 €	
Reparaturen Turnhallengeräte 2022	8.900 €	- €	- 8.900 €	
Kostenbeteiligung Reichensteinerstraße" - Kanal	60.000 €	- €	- 60.000 €	Abwicklung in 2024
Kostenbeteiligung "Reichensteinerstraße" - Haltestellen	15.000 €	30.000 €	15.000 €	Kostensteigerung und Abwicklung 2024
Kostenbeteiligung "Lauscheit / Balteshof"	15.000 €	- €	- 15.000 €	
Zuschuss CO2 Messgeräte	28.423 €	- €	- 28.423 €	

In der Sondersitzung des Stadtrates am 20.12.2022 wurde auf Grundlage der Änderung und Ergänzung des § 6 KAG eine Reduzierung des Schmutzwassergebührensatzes um 0,08 €/m³ beschlossen. Bei einer Abwassermenge von rd. 537.975 m³ wurde im letzten Jahr für die Erstattungsbeträge eine Rückstellung in Höhe von 43.035 € passiviert und nunmehr aufgelöst.

Für eine im Dezember 2022 zu einem anderen Dienstherrn gewechselte Beamtin hatte die Stadt Monschau eine Abfindungszahlung an den aufnehmenden Dienstherrn zu zahlen. Hierfür wurde eine Rückstellung zum Vorjahresstichtag in Höhe von rd. **293 T€** passiviert und wurde ebenfalls unterjährig aufgelöst.

Dagegen wurden zum Bilanzstichtag für in 2023 begonnene, aber noch nicht (endgültig) abgeschlossene Maßnahmen nachfolgende Rückstellungen passiviert:

Geschäftsvorfall	Bilanzbetrag 31.12.2023
Verkehrssicherung Plattevenn	25.000 €
Kanalsofortmaßnahme Höfen / Rohren	145.000 €
Schlussrechnung Gewässerunterhaltung "Weilersbroich / Jüngchenbüchel"	25.000 €
Teillieferung Arbeitskleidung Feuerwehr	4.900 €

4. Verbindlichkeiten: 48.043.178,09 €

Vorjahr: 55.509.609,21 €

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



4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für

Investitionen:

10.599.846,59 €

Vorjahr: 9.594.964,06 €

Für die investive Maßnahme „Sanierung Umkleidehallen an der Turnhalle Hauptschule Monschau“ wurden Fördermittel aus dem Förderprogramm „Gute-Schule-2020“ bereitgestellt, die als Investitionskredit zu passivieren waren; getilgt wird dieser Kredit über 20 Jahre durch das Land NRW, sodass der Kommune keinerlei Aufwendungen / Auszahlungen entstehen.

Entsprechend dem im Jahre 2010 gefassten Grundsatzbeschluss, bis auf weiteres keine neuen Investitionskredite mehr aufzunehmen, wurden in den Haushaltsplanungen bis einschließlich 2020 Investitionsmaßnahmen jeweils nur in dem Umfang veranschlagt, wie sie durch Eigenmittel (z.B. Verkaufserlöse), Projektzuwendungen oder Allgemeine Deckungsmittel (z.B. Investitionspauschale, Bildungspauschale etc.) finanziert werden konnten. Ihr Volumen wurde seit dem 01.01.2010 von 19.188.051 € bis zum Ende des Haushaltsjahres 2020 - ohne Berücksichtigung der Investitionskredite für „Gute-Schule-2020“ - auf rd. 9.590.000 € reduziert.

Auf Grund des durch die Organisationseinheiten der Verwaltung angemeldeten ganz erheblichen Investitionsvolumens wurde eine Kreditaufnahme im Jahr 2021 unumgänglich. Entsprechend der Richtschnur „Netto-Neuverschuldung = NULL“ wurde der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich war, in § 2 der Haushaltssatzung 2021 auf 954.934 €, in der Haushaltssatzung 2022 auf 988.234 € und in der Haushaltssatzung 2023 auf 3.968.651 € festgesetzt, allerdings noch nicht vollständig realisiert. Aus dem Kreditportfolio zur Liquiditätssicherung ist ein Betrag von 706.269,69 € zum Abschlussstichtag an dieser Stelle auszuweisen, da er der Finanzierung von Investitionen diene.

Die Summe der Kreditverbindlichkeiten verteilt sich auf die nachfolgenden Bilanzpositionen:



Bilanzposition	Bezeichnung	Bilanzbetrag 31.12.2022	Bilanzbetrag 31.12.2023	Tilgungs- betrag
4.2.4	IV-Kredite vom öffentlichen Bereich	135.681,31 €	121.354,21 €	14.327,10 €
	bereinigt durch IV-Kredit "Gute-Schule 2020"	- 115.071,00 €	- 107.631,00 €	7.440,00 €
	bereinigte IV-Kredite vom öffentlichen Bereich	20.610,31 €	13.723,21 €	6.887,10 €
4.2.5	IV-Kredite vom privaten Kreditmarkt	9.459.282,75 €	10.478.492,38 €	- 1.019.209,63 €
	Gesamtbetrag:	9.594.964,06 €	10.599.846,59 €	- 1.012.322,53 €

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur

Liquiditätssicherung:

33.170.780,23 €

Vorjahr: 38.755.877,89 €

Gemäß den Saldenbestätigungen zum 31.12.2023 weist ein kommunales Girokonto einen Negativsaldo in Höhe von 4.146.307,92 € aus. Aus diesem Saldo dienten zum Abschlussstichtag 706.269,69 € zur unterjährigen Finanzierung von Investitionen. Sie werden daher nicht an dieser Stelle, sondern unter 4.2 Verbindlichkeiten für Kredite aus Investitionen ausgewiesen. Die Zinsbindungen der Liquiditätskredite verteilen sich auf nachfolgende Jahre:

Stichtag	Laufzeit			Gesamt- betrag	davon Gute- Schule-2020
	bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
31.12.2022	15.372.387,89 €	23.000.000,00 €	383.483,00 €	38.755.870,89 €	383.483,00 €
31.12.2023	19.640.038,23 €	8.000.000,00 €	5.530.742,00 €	33.170.780,23 €	361.159,00 €

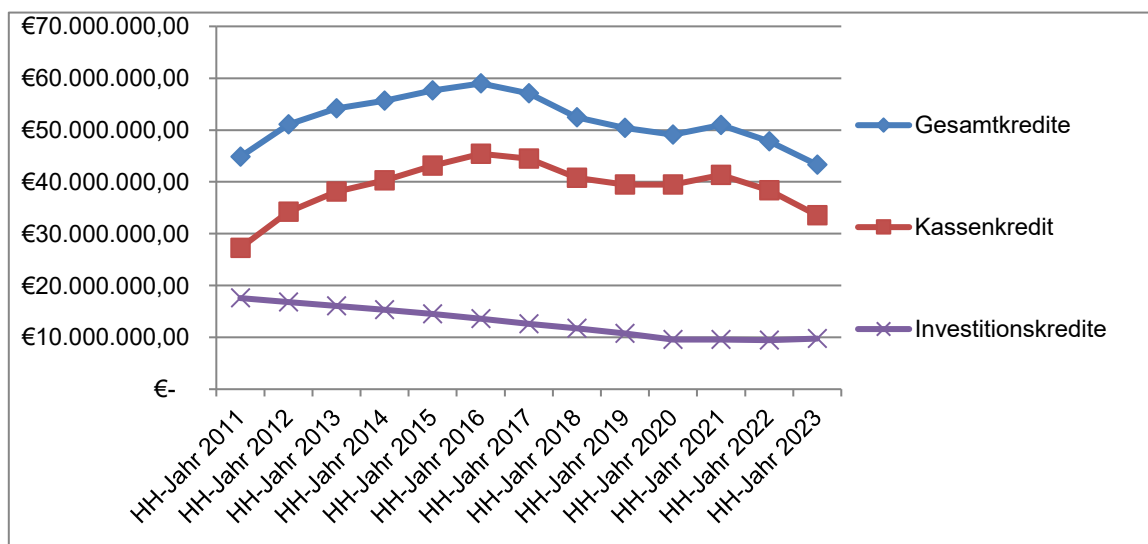
Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 hat sich der Bestand der Kassenkredite im Vergleich zum Vorjahr demnach um rd. 4.878 T€ reduziert.

Die Stadt Monschau hat im Rahmen des Kreditmanagements regelmäßig überprüft, ob und in welcher Höhe auch für die in 2023 auslaufenden Kredite wieder mehrjährige Zinsbindungen eingegangen werden. Allerdings hat auch der Markt auf die im Jahr 2021 eingeläutete Zinswende reagiert und für auslaufende Kredite erhebliche Aufschläge verlangt, sodass kurzfristige Prolongationen bis zu einem Jahr aber auch mit ein- bzw. mehrjährigen Laufzeiten im Vergleich zu den Konditionen auf dem städtischen Girokonto für Sollzinsen unwirtschaftlich waren.

Auf Grund von in der Niedrigzinsphase abgeschlossenen Krediten bis teilweise in das Jahr 2025 zu **-0,28 %!** mit einem Volumen von 23 MIO EURO kann die Stadt im vorliegenden Haushaltsjahr Erträge in Höhe von gut 62 T€ erzielen.



Die Entwicklung des Kassenkredites und der Investitionskredite – ohne Berücksichtigung der Kredite aus dem Förderprogramm „Gute-Schule-2020“ – kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden:



4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und

Leistungen:

1.382.300,34 €

Vorjahr: 1.232.268,23 €

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

Für Lieferungen und Leistungen aufgrund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, die die Stadt Monschau bereits vor dem 31.12.2023 erhalten hat, für die jedoch noch nicht durch Zahlung die geforderte Gegenleistung erbracht worden ist, werden in der Bilanz der Stadt Monschau Verbindlichkeiten in oben genannter Höhe ausgewiesen.

Die wesentlichen Verbindlichkeiten bestehen aus noch offen stehenden Rechnungen für Strom, Öl, Gas- und Wasserlieferungen (rd. 164 T€), Bau- und Planungsleistungen bei investiven Bauvorhaben (133 T€), Abrechnungen des Winterdienstes (rd. 78 T€), Abrechnung IT (rd. 54 T€), Lohnsteuer und Umsatzsteuer (48 T€), Leistungen aus dem Kanal- und Straßenunterhaltungsbereich (rd. 202 T€) Abrechnungen von Schülerfahrtkosten (rd. 11 T€), Kosten aus der Gebäudeunterhaltung (rd. 45 T€) sowie der Grünflächenpflege (rd. 13 T€).



4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen: 365.988,27 €

Vorjahr: 300.123,02 €

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

Bei der Stadt Monschau resultieren die offenen Verbindlichkeiten aus Transferleistungen im Wesentlichen aus der Stundung der Verbandsumlage an den Volkshochschulzweckverband Südkreis Aachen in Höhe von rd. 196 T€ aufgrund der bei Aufstellung der Eröffnungsbilanz für den Verband zu bildenden Pensionsrückstellung sowie einer zu leistenden Nachzahlung, um die Überschuldung des Verbandes zu vermeiden. Außerdem steht zum Stichtag 31.12.2023 eine Nachzahlung auf die Verbandsumlage des Schulverbands Nordeifel in Höhe von rd. 156 T€ offen.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten: 547.677,46 €

Vorjahr: 839.504,58 €

„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. 542 T€ und setzt sich im Wesentlichen aus einer in 2023 gezahlten, zweckgebundenen Zuwendung zur Bewältigung der Flüchtlingskrise (rd. 383 T€) und für Wiederaufforstungen (rd. 13 T€), Miete für 2023 (rd. 11 T€), Überzahlung einer Holzrechnung (rd. 39,5 T€, Rückzahlung in 01/2023) und gezahlten Parkvignetten für das Jahr 2024 (rd. 3,9 T€) zusammen. Die übrigen Einzahlungen bzw. Gutschriften ergeben sich größtenteils aus dem Ausgleich von Gewerbesteuerforderungen, Grundbesitz- oder Fremdenverkehrsabgaben oder auch weiteren Mietzahlungen, die (erst) in 2024 fällig sind.

Nachrichtlich wird auf den Guthabenbestand in Höhe von rd. 5.900 € 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 verbungsberechtigten Organisationen keine Rechtsfähigkeit besitzen, hingewiesen. Diese Guthabenbeträge werden zum einen als liquide Mittel der Stadt Monschau bilanziert, gleichzeitig erfolgt die Ausweisung unter diesem Bilanzposten.

4.8 Erhaltene Anzahlungen 1.976.585,20 €

Vorjahr: 4.786.878,43 €

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. Hierbei wird zwischen allgemeinen und zweckgebundenen Zuwendungen unterschieden.



Im Haushaltsjahr 2023 hat die Stadt nachfolgende allgemeine, nicht zweckgebundene Zuwendungen erhalten:

Bezeichnung	Zuwendungs- betrag	davon im HHJ als SoPo passiviert	Restbetrag	vorgesehene Verwendung in Folgejahren
Investitionspauschale	1.480.065,62 €	1.159.326,61 €	320.739,01 €	RRB Haag, Kanal OD Konzen, Umbau ehem. Hauptschule u.a.
Eigenanteil Zuschuss MUK	1.250,00 €	1.250,00 €	- €	
Sportpauschale	60.000,00 €	60.000,00 €	- €	
Feuerschutzpauschale	72.335,22 €	72.335,22 €	- €	
Summe	1.613.650,84 €	1.292.911,83 €	320.739,01 €	
Die Schulpauschale wird seit dem Haushaltsjahr 2020 zur Finanzierung der dem Verwendungszweck nach dem GFG entsprechenden konsumtiven Aufwendungen im Bereich der Grundschulen und an den städtischen Schulen bzw. an den an den Schulverband überlassenen Schulgebäuden in voller Höhe ertragswirksam vereinnahmt.				

Aufgrund des hohen Investitionsbedarfes für das Jahr 2023, der die planmäßige Aufnahme eines Investitionskredites erforderlich machte, wurde ein Teil dieser Zuwendungen den unterjährig aktivierten Maßnahmen als Sonderposten zugeordnet. Die dann noch verbleibenden Restmittel stehen zur Finanzierung der unter der Bilanzposition 1.2.8 Anlagen im Bau aktivierten Maßnahmen zur Verfügung und werden bis zu deren Inbetriebnahme unter hiesiger Bilanzposition passiviert.

Ebenfalls stehen noch erhaltene (Rest-)Zuwendungen aus der Investitionspauschale 2021 in Höhe von rd. 1.104 T€, Investitionspauschale 2022 in Höhe von rd. 90 T€ sowie der Schulpauschale 2017 in Höhe von rd. 7 T€ zur Verfügung, die ebenfalls für noch nicht aktivierte Maßnahmen der Bilanzposition 1.2.8 Anlagen im Bau vorgesehen sind.

Wie in den Vorjahren machen die zweckgebundenen Zuwendungen für Maßnahmen, deren Abschluss bzw. Aktivierung frühestens 2024 erfolgen wird, den wesentlichen Anteil dieser Bilanzposition aus:

Ifd. Nr.	Zweckgebundene Zuwendungen	Bilanzwert (gerundet)
1	Fördermittel Umbau ehem. Hauptschule	333.319 €
2	Ablösen für Stellplätze	103.500 €
3	Straßeninstandsetzung komm.infra	8.000 €
Gesamtbetrag:		444.819 €



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. Der an die Kommune übertragene Vermögenswert - hier ein Geldbetrag - ist als erhaltene Anzahlung in die Bilanz einzustellen, weil die Stadt über das Stiftungsvermögen nicht frei, sondern nur nach Maßgabe des Stiftungsaktes verfügen kann. Das zu passivierende Vermögen beträgt zum Bilanzstichtag 6.454,69 €.

5. Passive Rechnungsabgrenzung: 2.052.530,83 €

Vorjahr: 2.010.015,90 €

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

Folgende Rechnungsabgrenzungsposten wurden eingestellt:

Lfd.-Nr.	Bezeichnung	Betrag
1	Grabnutzungsrechte	1.935.623,02 €
2	Sparkonto Christian-Böttcher-Straße	45.273,93 €
3	Periodenfremde Jagdpachteinnahmen für Eigenjagdbezirke	23.118,61 €
4	Erstattung Ablösebetrag "Touristische Hinweistafel A 44"	3.708,75 €
5	fremde Kanalanschlussbeiträge	30.433,46 €
6	gestundete Kanalanschlussbeiträge wegen landwirtschaftlicher Nutzung	3.257,06 €
7	Zuwendung für Anschaffung des 3. Netliners	1,00 €
8	Pacht Glasfaser Konzen 2020-2040	11.115,00 €
	Bilanzbetrag:	2.052.530,83 €

Lfd.-Nr. 1: Grabnutzungsrechte

Gebühren für Grabnutzungsrechte müssen nach dem NKF einem Passiven Rechnungsabgrenzungsposten zugeführt werden. Im Haushaltsjahr wird die Erhebung demnach gar nicht ergebniswirksam, sondern „nur“ die Auflösung dieses Abgrenzungspostens entsprechend dem Ablauf des jeweiligen Nutzungsrechtes.

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

Die Stadt Monschau besitzt ein Sparkonto für die Sanierung der „Christian-Böttcher-Straße“ über 45.273,93 €, welches auf der Aktivseite unter Position 2.4 Liquide Mittel bilanziert ist. Das Konto wurde zur Sanierung der Straße zweckgebunden angelegt,



eine Rückzahlungsverpflichtung besteht nicht. Der Betrag ist daher unter hiesiger Bilanzposition zu passivieren.

Lfd.-Nr. 3: Jagdpachteinnahmen

Die an die Stadt Monschau zu zahlende Jagdpacht deckt den Zeitraum eines Jagdjahres vom 01.04. – 31.03 ab. Somit sind die Jagdpachtanteile für die Monate Januar bis März 2024 abzugrenzen und betragen zum Bilanzstichtag weiterhin 23.118,61 €.

Lfd.-Nr. 4: Touristische Hinweistafel A 44

Durch Straßen.NRW wurde im Auftrag der Stadt Monschau eine touristische Hinweistafel auf der A44 in Fahrtrichtung Belgien aufgestellt. Der für die zukünftige Unterhaltung des Schildes gezahlte Ablösebetrag ist als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren und über 15 Jahre (entsprechend der Nutzungsdauer des Schildes) aufzulösen. Da dieser Betrag im Gegenzug von der Monschau-Touristik GmbH erstattet wurde, ist analog ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten zu passivieren.

Lfd.-Nr. 5: fremde Kanalanschlussbeiträge

Die vereinnahmten Kanalanschlussbeiträge einer beim Wasserverband Eifel-Rur bilanzierten Anlage werden analog der Abschreibung dieser Anlage jährlich um 923,00 € aufgelöst.

Lfd.-Nr. 6: gestundete Kanalanschlussbeiträge (KAB)

Aufgrund landwirtschaftlicher Nutzung wurden KAB für Grundstücksteilflächen gestundet. Im Sachverhalt gibt es 2023 keine Veränderung.

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

Für den mehrjährigen Betrieb der Buslinie 85 im Stadtgebiet Monschau wurde durch die ASEAG ein 3. Netliner angeschafft. Die Stadt Monschau beteiligte sich durch Weitergabe von Fördermitteln nach dem KInvFÖG für den Förderbereich „Luftreinhaltung“ sowie durch einen Eigenanteil von 10% an den Anschaffungskosten. Nach § 44 Absatz 2 KomHVO NRW wurde für die erhaltene und an die ASEAG weitergeleitete Zuwendung nach KInvFÖG ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 105.074,66 € passiviert und 2021 – wie vertraglich vereinbart bei Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung am 21.10.2021 – vollständig aufgelöst. Der Buchwert zum Bilanzstichtag beträgt bis zur Außerbetriebnahme des Netliners weiterhin 1 € (Erinnerungswert). Auf die Ausführungen unter der Bilanzposition 3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten wird verwiesen.



Lfd.-Nr. 8: Pacht Glasfaser Konzen

Die Pächterin „Deutsche Glasfaser Wohlesale GmbH“ hat für die Nutzung städtischer Grundstücke in Konzen ein Pachtverhältnis über 20 Jahre mit einer jährlichen Pacht von 684,00 € bis 27.04.2040 geschlossen. Die gesamte Pachtsumme in Höhe von 13.680,00 € wurde durch die Pächterin am 19.03.2021 eingezahlt und wird nun als passiver Rechnungsabgrenzungsposten jährlich ertragswirksam aufgelöst.



V. Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung

Mit Beschluss vom 09.05.2023 hat der Rat der Stadt Monschau nachstehende Haushaltssatzung erlassen:

„§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Monschau voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

- dem Gesamtbetrag der Erträge auf	41.553.198 €
- dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	41.230.539 €

im Finanzplan mit

- dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	36.945.709 €
- dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	37.017.096 €
- dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	5.692.834 €
- dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	9.940.763 €
- dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	3.968.651 €
- dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.153.000 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird festgesetzt auf:

3.968.651 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.



§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf: **43.000.000 €**

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	<u>450 v.H.</u>
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	<u>695 v.H.</u>
2.	Gewerbsteuer auf	<u>495 v.H.</u>

§ 7

Zur flexiblen Mittelbewirtschaftung bilden die jeweiligen Produkte ein Budget gem. § 21 Abs. 1 KomHVO. Ausgenommen sind die Kontengruppen 48, 50, 51, 57 und 58. Innerhalb der Budgets erhöhen Mehrerträge und vermindern Mindererträge die Ermächtigungen für Aufwendungen. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Minder-einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und für Investitionen.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten als unerheblich im Sinne des § 83 GO NRW, wenn sie den jeweiligen Ansatz um weniger als 40.000 € übersteigen. Die unerheblichen Aufwendungen und Auszahlungen sind dem Rat vierteljährlich zur Kenntnis zu bringen.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Zusammenhang mit dem Abschluss eines Rechnungsjahres gelten immer als unerheblich.

Haushaltsansätze und Verpflichtungsermächtigungen für Maßnahmen, für die Zuschüsse Dritter eingeplant sind, dürfen erst nach Vorliegen der jeweiligen Bewilligung oder nach Bewilligung eines förderunschädlichen Maßnahmenbeginns in Anspruch genommen werden.

In Abhängigkeit von den Ergebnissen des Sportstättenentwicklungsplanes in Verbindung mit dem allgemein sanierungsbedürftigen Zustand des Sportheimes Rohren wird die investiv veranschlagte Maßnahme „Regenwasserkanal für das Sportheim Rohren“ mit einem Sperrvermerk versehen.“

Nach der auf den 22.06.2023 datierten Freigabe durch die Untere Kommunalaufsicht wurde die Haushaltssatzung am 26.06.2023 durch die Bürgermeisterin bekannt gemacht.



Im Vergleich zur Haushaltsplanung, die ein positives Jahresergebnis in Höhe von 322.659 € prognostizierte, endet der Jahresabschluss mit einem Überschuss von 3.366.277,30 € und damit einer

Haushaltsverbesserung um 3.043.618 €!

In der folgenden Betrachtung werden die Erträge und Aufwendungen jeweils in ihrer Entwicklung über die letzten drei Jahre dargestellt und im Vergleich von Ansatz und Ergebnis des abgeschlossenen Haushaltsjahres dargestellt.

Ordentliche Erträge:

01 Steuern und ähnliche Abgaben:

An erster Stelle der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind – auch wenn dies nur zum Teil ihrer haushaltswirtschaftlichen Bedeutung entspricht – die Realsteuern aufgeführt. Deren Aufkommen hat sich in den letzten drei Jahren wie folgt entwickelt:

Sachkonto:		Ergebnis:			Ansatz:	Abweichung:
Nr.:	Bezeichnung:	2021	2022	2023	2023	2023
		€	€	€	€	€
401100	Grundsteuer A	87.017	86.993	104.343	104.990	-647
401200	Grundsteuer B	3.773.957	3.811.452	3.834.797	3.855.679	-20.882
401300	Gewerbesteuer	4.269.579	8.418.411	6.459.604	6.485.033	-25.429

40 11 00 Grundsteuer A

Zur Reduzierung des Verwaltungsaufwandes wurde seit dem Veranlagungsjahr 2018 die Festsetzung von Bagatellsteuerbeträgen nur noch alle drei Jahre (dann in einer Summe) durchgeführt; das war turnusmäßig im Jahr 2023 wieder der Fall.

40 12 00 Grundsteuer B

Die Ertragserwartungen an die Grundsteuer B wurden im Haushaltsjahr 2023 nicht ganz erreicht, allerdings lag die Abweichung bei nur - 0,54 %. Möglicherweise zeigen sich in dem Ergebnis erste Auswirkungen der infolge der Ukraine Krise sowie der Zinsumkehr am Kapitalmarkt unter Druck geratenen Neubautätigkeit.

Wie sich die Erträge 2024 angesichts der Anhebung des einschlägigen Hebesatzes und ab 2025 angesichts der Auswirkungen der verfassungsgerichtlich geforderten Grundsteuerreform entwickeln werden, bleibt abzuwarten.

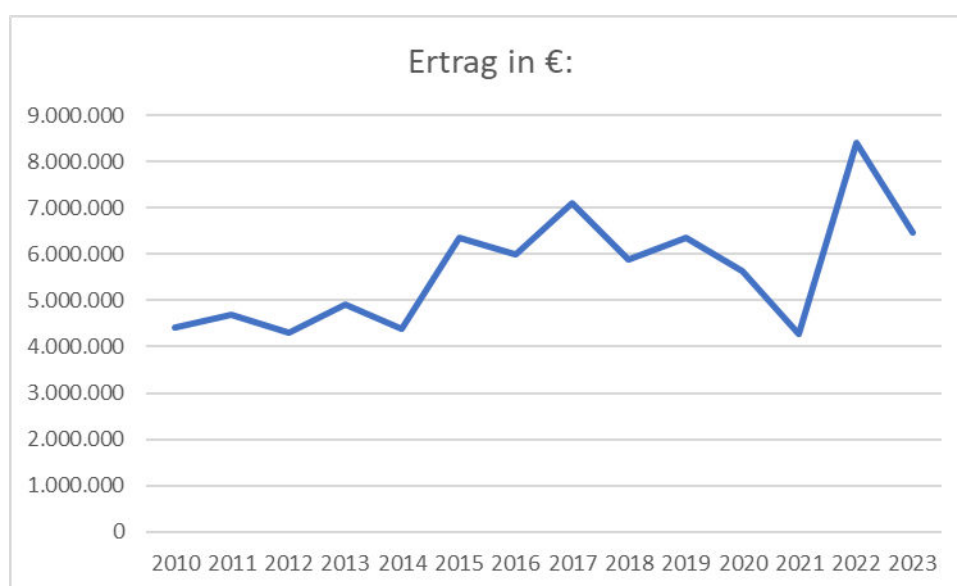


40 13 00 Gewerbesteuer

Im Jahresabschluss 2022 wurde an entsprechender Stelle ausführlich erläutert, dass es in diesem Jahr aufgrund von Nachveranlagungen für Vorjahre zu erheblichen Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer gekommen ist, die allerdings als zweifelhafte Forderungen eingestuft und in Höhe von rd. 1.298 T€ wertberichtigt wurden. Das in der vorstehenden Tabelle gezeichnete Bild ist also insoweit verzerrt.

Einen nicht nur aufgrund des ausgedehnten Betrachtungszeitraumes zuverlässigeren Überblick über die tendenziell positive Entwicklung der städtischen Erträge aus der Gewerbesteuer liefert die nachfolgende Darstellung. Deutlich zu erkennen ist dabei die vor allem durch die Corona-Krise verursachte „Delle“ in den Jahren 2020/2021.

Entwicklung der Gewerbesteuererträge seit 2010:	
Haushaltsjahr:	Ertrag in €:
2010	4.410.107
2011	4.689.944
2012	4.310.118
2013	4.917.126
2014	4.385.475
2015	6.350.531
2016	5.992.749
2017	7.106.615
2018	5.898.649
2019	6.370.034
2020	5.644.079
2021	4.269.579
2022	8.418.411
2023	6.459.604



In der Haushaltssystematik folgen auf die Realsteuern die städtischen Anteile an den Gemeinschaftssteuern:



Anhang zum Jahresabschluss 2023

Sachkonto:		Ergebnis:			Ansatz:	Abweichung:
Nr.:	Bezeichnung:	2021	2022	2023	2023	2023
		€	€	€	€	€
402100	Einkommensteuer-anteil	6.147.580	6.032.673	6.886.801	6.760.938	125.863
402101	dito - Kompensationsleistung	486.428	616.343	742.210	742.210	0
402200	Umsatzsteuer-anteil	1.081.630	979.629	994.884	984.581	10.303
402300	Leist. n. Steuervereinfachungsgesetz	12.127	12.120	12.107	12.000	107

40 21 00 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Auf der Basis des Orientierungsdatenerlasses des MHKBD vom 22.11.2022 durfte die Stadt für 2023 mit Einkommensteueranteilen von 6.760.938 € rechnen.

Während die für das Jahr 2023 zugewiesenen Quartalszahlungen (der Landeshauptkasse (IV. Quartal als Abschlag) um 380.492 € hinter diesen Ertragserwartungen zurückblieben, ergab sich aus der Spitzabrechnung des Jahres 2022 eine Nachzahlung in Höhe von 506.355 €, so dass per Saldo Mehrerträge von 125.863 € zu verzeichnen waren.

Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass sich aus der Spitzabrechnung 2023 eine Nachzahlung in Höhe von 128.973 € ergeben hat, die dem Haushaltsjahr 2024 zugutekommt.

40 22 00 Umsatzsteueranteil

Auch der Ansatzbildung für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer lag der Orientierungsdatenerlass der Landesregierung zu Grunde. Die Mehrerträge von 10.303 € entfallen hier nur zu 2.822 € auf Nachzahlungen für 2022. Die originären (Abschlags-)Zahlungen für 2023 übersteigen den Haushaltsansatz also um 7.481 €.

Neben den vorstehend behandelten, in der Summe erheblich bedeutenderen Erträgen, werden unter der Ertragsart „Steuern und ähnliche Abgaben“ auch die sog. örtlichen Aufwands- und Verbrauchssteuern sowie die Fremdenverkehrsabgaben abgebildet, deren Ergebnisse 2023 sämtlich über den Haushaltsansätzen liegen.



Anhang zum Jahresabschluss 2023

Sachkonto:		Ergebnis:			Ansatz:	Abweichung:
Nr.:	Bezeichnung:	2021	2022	2023	2023	2023
		€	€	€	€	€
403100	Vergnügungssteuer	0	1.300	700	0	700
403200	Hundesteuer	136.178	137.459	175.587	137.500	38.087
403400	Zweitwohnungsst.	93.250	89.417	92.691	83.000	9.691
404100	Fremdenverk.-abg.	389.565	685.663	313.996	295.000	18.996

40 31 00 Vergnügungssteuer

Die (geringen) Erträge resultieren ausschließlich aus der Besteuerung von Geldspielautomaten mit Gewinnmöglichkeit. Der letzte bekannt Automat wurde aber inzwischen abgemeldet.

40 32 00 Hundesteuer

Nach 2012 hat die Stadt im Jahr 2023 erneut eine Hundebestandsaufnahme durchgeführt, in deren Verlauf 138 (!) bis dahin nicht zur Steuer angemeldete Tiere festgestellt wurden. In Einzelfällen bestand die unversteuerte Hundehaltung bereits seit Jahren, weshalb die Halter neben der ausstehenden Steuer satzungsgemäß mit sog. Verspätungszuschlägen belastet wurden.

Wie den Erläuterungen zum Haushaltsplan 2024 zu entnehmen ist, führt die Hundebestandsaufnahme dauerhaft zu Ertragserwartungen von 154.000 €/a und damit zu einer Steigerung um 12 %.

40 34 00 Zweitwohnungssteuer

Nachveranlagungen für Vorjahre haben auch im Haushaltsjahr 2023 dazu geführt, dass das nach der Neufassung der Steuersatzung ab 2020 angenommene Abgabepotential erneut überschritten wurde. Inzwischen wurde ab 2024 die Ertragserwartung auf 90.000 €/a erhöht.

40 41 00 Fremdenverkehrsabgaben

Bereits im Jahresabschluss 2022 wurde erläutert, dass die zeitliche Verschiebung der Erhebung von Fremdenverkehrsabgaben infolge der Corona-Krise ursächlich für die erheblichen Mehrerträge dieses Haushaltsjahres waren. In der Haushaltsplanung 2023 wurden die Erwartungen ggü. „Normaljahren“ leicht zurückgenommen, weil wegen des zeitlichen Versatzes zwischen maßgeblichen Umsatz und Heranziehung noch größere Auswirkungen der Corona-Krise erwartet wurden. Im Rückblick war diese Einschätzung zu pessimistisch.

Zusammenfassung:

In der Summe liegen die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben zwar um 1.254 T€ unter denen des guten Jahres 2022; berücksichtigt man die im Jahresabschluss



2022 erforderliche Wertberichtigung bei der Gewerbesteuer (- 1.298 T€), ergibt sich demgegenüber sogar eine Ertragssteigerung um 45 T€. Im Vergleich zur Haushaltsplanung beträgt die Verbesserung 156.788 €.

Steuern und ähnliche Abgaben		
2021 in T€	2022 in T€ *)	2023 in T€
16.477	19.573	19.618

*) bereinigt um Wertberichtigung Gewerbesteuer, s.o!

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Sachkonto:		Ergebnis:			Ansatz:	Abweichung:
Nr.:	Bezeichnung:	2021	2022	2023	2023	2023
		€	€	€	€	€
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	952.195	862.632	2.772.382	2.772.382	0
411110	Solidarbeitrags-erstatt. Land	457.464	0	0	0	0
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	533.065	253.540	393.931	393.929	2
413100	Allg. Zuweisungen vom Land	0	12.643	0	0	0
413110	Schulpauschale	301.462	313.178	339.820	339.820	0
413120	Sportpauschale	60.000	0	0	0	0
413140	Klima- und Forstschutzpauschale	0	59.556	62.620	62.620	0
413300	Coronabedingte Zuwendungen	57.438	349.811	21.138	3.095	18.043
414001	Zuweisungen vom Bund	155.000	0	0	194.240	-194.240
414100	Zuweisungen vom Land	1.065.989	744.484	573.008	1.157.025	-584.017
414140	LZ für zusätzl. Betreuungsmaßn.	279.496	310.965	360.366	312.000	48.366
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	321.500	320.000	320.000	320.350	-350
414400	Zuw. vom sonst. öffentl. Bereich	0	0	395	5.000	-4.605
414700	Zusch. v. priv. Unternehmen	19.457	14.467	14.566	14.467	99
414800	Zusch. v. übr. Bereichen	2.600	384	0	500	-500
416100	Aufl. v. SoPo aus Zuw.	1.754.356	1.837.044	1.908.060	1.791.449	116.611
416101	außerplanm. Aufl. v. SoPo aus Zuw.	90.783	0	0	0	0
Summe:		6.050.805	5.078.704	6.766.286	7.366.877	-600.591



41 11 00 Schlüsselzuweisungen vom Land

Bei der Beschlussfassung über den Haushalt 2023 am 09.05.2023 lag der Bescheid der Bezirksregierung Köln über die Höhe der Schlüsselzuweisungen nach dem GFG 2023 bereits vor. Die im Vergleich zu den Vorjahren beachtliche Höhe der Zuweisungen resultiert nach der Systematik des Finanzausgleichs vor allem aus der in der Coronakrise schwachen eigenen Finanzkraft.

41 21 00 Bedarfszuweisungen vom Land

Die Bedarfszuweisungen entfallen mit 227.488 € auf die sog. Abwassergebührenhilfe und mit und mit 166.443 € auf die Kurortehilfe.

Die Gesamtsumme derartiger Bedarfszuweisungen wird jährlich im Gemeindefinanzierungsgesetz neu festgelegt. Ebenso unterliegen die Schlüssel für die Verteilung auf die grundsätzlich berechtigten Kommunen regelmäßigen Anpassungen an landespolitische Wertungen. Erhebliche Schwankungen sind im mittelfristigen Vergleich deshalb unausweichlich.

41 31 00 Allgemeine Zuweisungen vom Land

Die Stadt hat für Naturschutzmaßnahmen im Wald (hier: Ausweis von Biotopbäumen und deren dauerhafte Entnahme aus der forstlichen Nutzung) in 2022 einmalig eine Förderung des Landes NRW und der Europäischen Union in Höhe von 12.643 € erhalten (13-555-02).

41 31 10 Schulpauschale und 41 31 20 Sportpauschale

Zur Mitfinanzierung der dem Verwendungszweck nach dem GFG entsprechenden konsumtiven Aufwendungen im Bereich der Grundschulen und der dem Schulverband Nordeifel zur Verfügung gestellten Schulgebäude wurde die Schulpauschale des Landes in Höhe von 339.820 € eingesetzt. Mit dem Haushaltsjahr 2024 wird diese Pauschale wegen des hohen Investitionsbedarfs in schulische Infrastruktur (wieder) als Investitionszuschuss etatisiert.

Nachdem die (erhoffte) Förderung für die Erneuerung des Kunstrassenplatzes in Konzen im Rahmen des Bundesprogrammes „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend, und Kultur“ nicht zu Stande gekommen war, beschloss der Stadtrat in seiner Sitzung vom 29.06.2021, sich an den Gesamtkosten in Höhe von 230 T€ mit 180 T€ in 3 Raten über die Haushaltsjahre 2022 bis 2024 zu beteiligen. Da die Finanzierung durch die Sportpauschale erfolgt, werden für das Sachkonto 41 31 20 vorerst keine Erträge ausgewiesen.



41 31 40 Klima- und Forstpauschale

Zur Unterstützung bei der Wiederherstellung der kommunalen Waldinfrastruktur, der Wiederherstellung von Sicherheit und Ordnung im Wald und der Beseitigung und Bekämpfung von Kalamitäten wurden der Stadt Monschau im Haushaltsjahr 62.620 € zugewiesen. Auch darüber lag bei Beschlussfassung über den Haushalt die Bewilligung bereits vor.

41 33 00 Coronabedingte Zuwendungen

Erst bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 fiel auf, dass im Haushaltsplan coronabedingte Zuwendungen im Grundschulbereich von 7.030 € „mit falschem Vorzeichen“ veranschlagt waren. Neben geringen positiven Abweichungen in anderen Produkten führt dieser Umstand zu einer „Verbesserung“ um 14.060 €.

41 40 01 Zuweisungen vom Bund

Die von Bund und Land zu jeweils 50 % geförderte Breitbandversorgung für das Gewerbegebiet Imgenbroich konnte infolge eines anhängigen Rechtsstreits auch in 2023 noch nicht realisiert werden, vgl. entsprechende Informationen an den Stadtrat bzw. den Wirtschaftsausschuss. Die Fördermittel sind dementsprechend bislang ebenso ausgeblieben.

Wie im Vorjahresabschluss bereits dargestellt, wurde die (Nachhaltigkeits-)Prämie in Höhe von 155.000 € auf Grundlage der Richtlinie des Bundesministeriums für Ernährung und Landwirtschaft (BMEL) zum Erhalt und zur nachhaltigen Bewirtschaftung der Wälder einmalig nur im Jahr 2021 gewährt (Produkt 13-555-02 – Stadtwald). Vergleichbare Erträge sind seither nicht mehr einzuplanen.

41 41 00 Zuweisungen vom Land

Nennenswerte Abweichungen zwischen Planung und Ergebnis ergaben sich in den folgenden Produkten:

<u>05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber</u>	+ 30.618 €

Ohne dass dies bei der Haushaltsaufstellung berücksichtigt worden wäre, sind der Stadt zu Beginn des Jahres 2023 als sog. Billigkeitsleistung einmalig 30.618 € als Unterstützungsleistung zum Ausgleich für in 2023 anfallende Mehrausgaben in Folge steigender Energiepreise, einer hohen Inflation und einer verstärkten Inanspruchnahme sozialer kommunaler Infrastrukturen zugeflossen.

Diese Mittel wurden zur (Mit-)Finanzierung der erheblichen Aufwendungen für die Unterbringung von Flüchtlingen eingesetzt.



12-541-01 Gemeindestraßen, -wege, -plätze, -brücken - 442.800 €

Der ursprünglich in 2022 vorgesehene und zu 90% geförderte Ausbau von barrierefreien Haltestellen konnte auch in 2023 noch nicht durchgeführt und musste in die Jahre 2024 ff verschoben werden. Den Mindererträgen stehen entsprechende Einsparungen auf dem Sachkonto 52 11 00 gegenüber.

Zur voraussichtlichen Realisierung wird auf die entsprechenden Erläuterungen zum Haushaltsplan 2024 verwiesen.

15-571-01 Wirtschaftsförderung - 194.240 €

Wie bereits zu Sachkonto 41 40 01 ausgeführt, steht der Ausbau der Breitbandversorgung im Gewerbegebiet nach wie vor aus; dementsprechend konnten auch die dazu bewilligten Landesmittel noch nicht abgerufen werden.

15-575-03 Städtebauförderung + 19.600 €

Die Stadt hat bereits im Jahre 2022 einen Antrag auf Förderung weiterer Städtebauförderungsmaßnahmen gestellt. Aus den Veröffentlichungen des Landes aus Februar 2023, welche Kommunen in 2023 von der Förderung profitieren konnten, war allerdings zu entnehmen, dass Monschau nicht dabei sein werde. Aufgrund dessen wurden Maßnahmen in der Altstadt, allerdings ohne Förderung, nur rudimentär im Haushaltsplan 2023 abgebildet.

Überraschend erging im September 2023 doch noch eine positive Zuwendungsentscheidung, mit der erste Maßnahmen zur Fortsetzung des Maßnahmenpaketes in der Altstadt möglich wurden. Nach dem Auszahlungsplan im Zuwendungsbescheid war ein erster Teilbetrag bereits in 2023 abrufbar.

41 41 40 Landeszuschuss für Betreuungsmaßnahmen

Die Landeszuwendungen für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen im Primarbereich (inkl. Betreuungspauschale) hängen im Wesentlichen von den Anmeldezahlen ab und überschritten in 2023 den geplanten Ansatz. Die Zuwendungen werden 1:1 an den Trägerverein der Betreuungsangebote weitergeleitet, vgl. Sonstige ordentliche Aufwendungen, hier: Sachkonto 52 72 30!

41 42 00 Zuweisungen von Gemeinden

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



Der zunächst als durchlaufender Posten eingeplante Zuschuss der StädteRegion für den Schüleraustausch mit der französischen Partnerschaftsstadt Bourg-St.-Andéol in Höhe von geplant 350 € wurde unmittelbar an den Förderverein ausgezahlt.

41 44 00 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich

Für die nach dem Bruttoprinzip veranschlagte Sanierung einer Fußgängerbrücke über die Rur (bei Reichenstein) ist der Naturpark als Rechnungsempfänger aufgetreten; die Stadt musste deshalb nur den Eigenanteil aufbringen, konnte im Gegenzug aber auch die Fördermittel nicht verbuchen.

41 47 00 Zuschüsse von privaten Unternehmen

Gemäß § 22 Absatz 9 des Verpackungsgesetzes sind die Betreiber dualer Systeme verpflichtet, sich an den Kosten des öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgers zu beteiligen.

41 61 00 Auflösung von Sonderposten

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

Datengrundlage der anzusetzenden Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen und sonstigen Sonderposten war der durch den Rat beschlossene Jahresabschluss 2022.

Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten kam es zwangsläufig zu Abweichungen von den Ansätzen, wie sich im Zuge der Aktivierung von neuen Anlagegütern bzw. (Sonder-) Abschreibung Effekte auf die Sonderposten aus Zuweisungen etc. ergeben, die so im Zuge der Planung nicht absehbar waren.

Nennenswerte Abweichungen ergeben sich in den Produkten

11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung	+ 70.728 €
12-541-01 Gemeindestraßen, -wege, -plätze, -brücken	+ 15.130 €

Zur Erläuterung kann auf die Ausführungen zu Bilanzposition 2.1 der Passiva verwiesen werden.

03 Sonstige Transfererträge:

Inwieweit gewährte Hilfen z.B. aufgrund des Wechsels in die Zuständigkeit eines anderen Hilfeleistungsträgers (Jobcenter o.a.) zu erstatten und hier abzubilden sein werden, kann bei Haushaltsaufstellung in aller Regel nicht vorhergesagt werden. Im



Haushaltsjahr 2023 wurden Erträge aus der Erstattung von Asylbewerberleistungen (SK 42 11 50) in Höhe von 9.617 € realisiert. Der Ansatz von pauschal 3.500 € wurde damit um 6.117 € (positiv) überschritten.

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. Die einzelnen Gebührensätze wurden in den Sitzungen des Stadtrates am 22.11.2022 (Bestattungswesen), 13.12.2022 (Abfallbeseitigung und Straßenreinigung) sowie 20.12.2022 (Abwasserbeseitigung) beschlossen.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden folgende Erträge erzielt:

Sachkonto		Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023
Nr.	Bezeichnung	€	€	€
	Abfallbeseitigung:			
432400	Abfallbeseitigungsgebühren	940.499	929.474	-11.025
432401	Restmüllsäcke	5.255	6.372	1.117
432402	Windelsäcke	9.500	8.967	-533
438100	Aufl. SoPo Gebührenaussgleich	38.762	38.762	0
	Abwasserbeseitigung			
431100	Verwaltungsgebühren	1.000	933	-67
432500	Abwassergebühren	5.098.396	5.106.424	8.028
	Straßenreinigung/Winterdienst			
432600	Straßenreinigungsgebühren	348.056	350.605	2.549
438100	Aufl. SoPo Gebührenaussgleich	37.841	78.786	40.945
	Bestattungswesen			
431100	Verwaltungsgebühren	2.000	2.270	270
432100	Benutzungsgebühren	4.940	4.940	0
432110	Bestattungsgebühren	34.420	44.180	9.760
432121	Aufl. PRABF Grabst.-gebühren	118.915	122.712	3.797
432122	Grabplatten	4.000	4.501	501
432123	Grabstellengebühren	181.070	167.265	-13.805
insgesamt		6.824.654	6.866.191	41.537

Festzuhalten ist, dass das Haushaltsergebnis und das Ergebnis der Betriebsabrechnung des einzelnen Gebührenhaushaltes nie gleich ausfallen können, weil etwa Aufwendungen im haushaltsrechtlichen Sinne nicht deckungsgleich mit dem betriebsnotwendigen Kosten im Sinne des KAG NRW sind usw.. In den jährlichen Haushaltsplänen sind die Unterschiede jeweils im Detail dargelegt.



Das Kommunalabgabenrecht verlangt, dass aus der Betriebsabrechnung resultierende Überdeckungen den Gebührenzahlern wieder zugutekommen müssen. Darin liegt die Begründung für die Sonderposten für den Gebührenaussgleich, vgl. vorstehende Tabelle! Unterdeckungen können dagegen in die Kalkulation für Folgejahre einbezogen werden.

Soweit neben den Entgelten, die in den klassischen Gebührenhaushalten anfallen, öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte erzielt wurden, sind diese in der folgenden Tabelle zusammengefasst. Im Anschluss folgt eine Einzelbetrachtung wesentlicher Abweichungen des Ergebnisses von dem jeweiligen Planansatz, wobei die Wesentlichkeit insoweit bei 5.000 € pro Einzelposten angenommen wird.

Sachkonto:		Ergebnis:			Ansatz:	Abweichung:
Nr.:	Bezeichnung:	2021	2022	2023	2023	2023
		€	€	€	€	€
431100	Verwaltungsgebühren	131.025	141.146	126.091	114.200	11.891
431101	Schiedsmannsgebühren	55	0	0	100	-100
431200	Elternbeiträge OGS	74.963	133.163	145.288	147.950	-2.662
431300	Elternbeiträge Vor- und Überm.-betr.	18.232	30.575	30.923	33.105	-2.182
432100	Benutzungsgeb.	873.980	1.234.284	1.470.411	1.200.300	270.111
432101	Sondernutzungsgebühren	25.683	27.701	28.987	27.000	1.987
432102	Benutzungsgebühren Vennbad	36.064	74.574	120.561	97.500	23.061
432103	Benutzungsgebühren Sporth.	12.621	23.463	21.506	28.000	-6.494
432105	Geb. bei Einsätzen der FW	15.948	13.679	26.649	25.000	1.649
432106	Nutzungsgebühren Schulschwimmen	18.619	48.514	46.228	47.500	-1.272
432107	Gebühren Vennb. Vereine etc.	27.085	49.811	39.400	50.000	-10.600
432108	Benutzungsgebühren anerk. Flüchtl.	105.918	106.031	325.216	133.708	191.508
437100	Aufl. SoPo für Beiträge	79.816	80.100	80.430	80.430	0
insgesamt:		1.420.009	1.963.041	2.461.690	1.984.793	476.897

43 11 00 Verwaltungsgebühren

Mehrerträge ggü. der Veranschlagung sind vor allem angefallen in den Bereichen Allgemeine Ordnungsangelegenheiten, hier durch eine unerwartet hohe Zahl an Gaststättenkonzessionen, Einwohnerangelegenheiten, denen gleichzeitig aber höhere Aufwendungen für Ausweisdokumente gegenüberstehen, sowie im Standesamt, wo



insgesamt mehr Trauungen durchzuführen waren als erwartet und auch die Zahl der Samstagstrauungen höher ausfiel.

Im Bereich des Denkmalschutzes sind dagegen deutliche Mindererträge (- 4.105 €) entstanden. Dies ist einerseits darauf zurückzuführen, dass nur eine geringe Anzahl an Bescheinigungen der Denkmaleigenschaft zur Vorlage beim Finanzamt angefragt wurde; zum anderen führt die Veränderung des Allgemeinen Gebührentarifs zum Landesgebührengesetz ab August 2023 i.d.R. zu geringeren Gebühren je Einzelfall.

43 21 00 Benutzungsgebühren

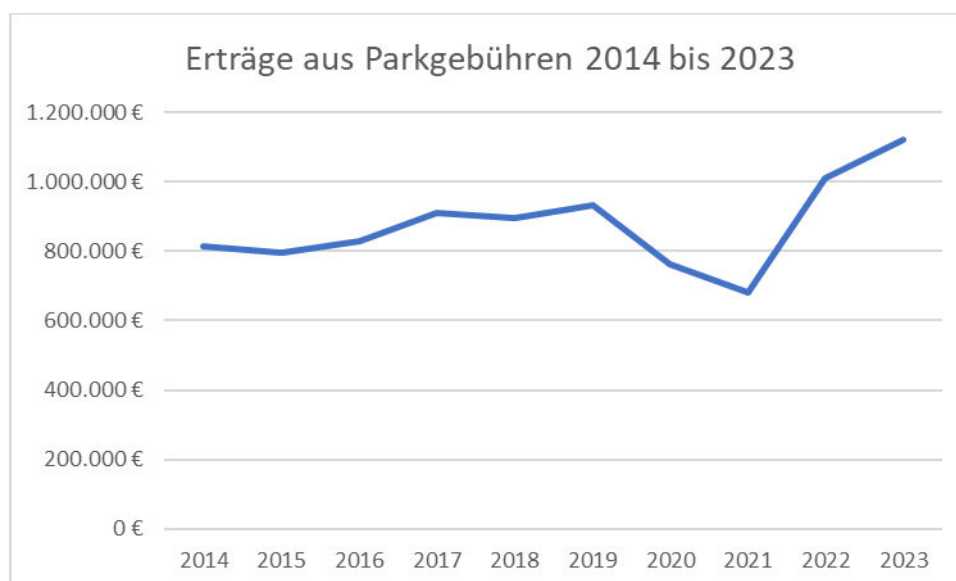
Wesentliche Verbesserungen haben sich im Haushaltsvollzug 2023 vor allem ergeben im Bereich

- Flüchtlingsunterbringung	+ 108.792 €
- Jugendzeltlagerplatz Dreistegen	+ 9.008 €
- Park- und Stellplätze	+ 158.296 €

Nennenswerte Ertragsausfälle zeigen sich mangels Fallzahlen nur in der Unterbringung Obdachloser (- 7.600 €).

Zur Entwicklung der Benutzungsgebühren aus der Flüchtlingsunterbringung in Abhängigkeit von der Zahl unterzubringender Personen ist auf die Ausführungen im Zusammenhang mit den Transferaufwendungen zu verweisen.

Die Berg- und Talfahrt der Parkgebühren in den vergangenen zehn Jahren zeigt die nachstehende Graphik:





Sie macht die Folgen der Lockdown-Phasen 2020 und 2021 für den Fremdenverkehr überaus deutlich, zeigt aber gleichzeitig auf, dass der Zustrom nach Monschau seither deutlich anwächst.

43 21 02 Benutzungsgebühren Vennbad

In der Haushaltsplanung wurde davon ausgegangen, dass nach drei coronabedingt schwachen Jahren in 2023 die Benutzungsgebühren wieder das Vor-Corona-Niveau von ca. 80.000 € erreichen würden. Gleichzeitig wurde die im November 2022 vom Stadtrat zur Mitfinanzierung der gestiegenen Energiekosten beschlossene Anhebung der Gebührensätze einbezogen. Den Zusatzertrag hatte der zuständige Fachbereich mit 17.500 € angenommen.

Wie sich rückblickend zeigt, war diese Einschätzung zu pessimistisch. Gebührenerträge von 120.561 € stellen seit Eröffnung des Vennbades den absoluten Höchstwert dar.

43 21 03 Benutzungsgebühren Sporthallen

Die außerschulische Nutzung der Sporthallen hat auch in 2023 noch nicht wieder den gleichen Umfang angenommen wie vor der Coronakrise. Der Effekt wird zusätzlich dadurch verstärkt, dass ein Ersatzschulträger – offenbar aufgrund zurückgehender Schülerzahlen – die städtischen Hallen in 2023 nicht mehr in Anspruch genommen hat.

Der Sozialausschuss hat zwischenzeitlich ein insoweit spezialisiertes Unternehmen mit der Erstellung eines Sportstättenentwicklungsplanes beauftragt, um Angebot und Nachfrage an Sportstätten in der Stadt Monschau zu überprüfen und ggfls. aneinander anzupassen.

43 21 07 Nutzungsgebühren Vennbad Vereine/sonstige

Anders als bei den allgemeinen Benutzungsgebühren für das Vennbad ist für die Vereinsnutzung noch keine durchgreifende Steigerung ggü. den Vorjahren zu verzeichnen; insoweit war hier die Ansatzbildung zu optimistisch.

Letztlich kann aber konstatiert werden, dass über alle einschlägigen Gebührenarten die Erträge aus der Nutzung des Vennbades immer noch um gut 11 T€ über dem Haushaltsansatz liegen.

43 21 08 Benutzungsgebühren anerkannte Flüchtlinge

Auch insoweit ist auf die Ausführungen zu den Transferaufwendungen zu verweisen. Die Gebührenerträge übersteigen den Haushaltsansatz hier um 184.152 €.



05 Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Sachkonto:		Ergebnis:			Ansatz:	Abweichung:
Nr.:	Bezeichnung:	2021	2022	2023	2023	2023
		€	€	€	€	€
441100	Mieten u. Pachten	627.827	947.416	788.890	762.670	26.220
441105	Nebenkosten bei Mieten u. Pachten	97.178	107.145	168.997	102.257	66.740
446100	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	621.868	1.500.346	1.087.381	901.200	186.181
446110	Erträge aus Veranstaltungen	0	919	0	800	-800
446130	Verk. v. bewegl. Sachen (kein AV)	330	6.445	1.875	0	1.875
446140	Erträge aus eigener Stromerzeugung	21.316	71.490	15.601	22.500	-6.899
Summe		1.368.519	2.633.761	2.062.744	1.789.427	273.317

44 11 00 Mieten und Pachten

Rd. 63.000 € hinter dem Haushaltsansatz zurückbleibender ertragsabhängiger Pacht aus dem Windpark Höfener Wald stehen etwa 90.000 € bei Haushaltsaufstellung nicht einkalkulierter Miete für städtische Räume entgegen, die zur Unterbringung von Flüchtlingen genutzt wurden und im Produkt 05-313-01 entsprechende Belastungen auslösten.

44 11 05 Nebenkosten bei Mieten und Pachten

Die Unterbringung von erheblich mehr Flüchtlingen in städtischen Objekten, als zunächst angenommen, führt zu erheblich über Ansatz liegenden Erstattungen aus dem Produkt 05-313-01 an das Produkt 01-111-12 – Liegenschaften.

44 61 00 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Die an dieser Stelle ausgewiesenen Mehrerträge ergeben sich erneut aus den Holzverkäufen des Forstbetriebes (13-555-02 Stadtwald).

Wenn auch nicht mehr so ausgeprägt wie in den Vorjahren, so war aus das Forstwirtschaftsjahr 2023 in Teilen davon geprägt, Kalamitäten durch Käferbefall bzw. durch Trockenheit in den Sommermonaten aufzuarbeiten.

So musste erneut die zunächst geplante Einschlagsmenge von 10.390 m³/f überschritten werden. Nach dem aktuell geltenden Forsteinrichtungswerk (Stand 01.01.2015) beträgt der jährliche Hiebssatz 9.934 m³/f. Für die Jahre 2017 bis einschließlich 2023 ergibt sich daraus eine (theoretische) Einschlagsmenge von 89.406 m³/f. Unter Berücksichtigung der Entnahme 2023 übersteigt der tatsächliche Einschlag im genannten Zeitraum die Richtgröße um knapp 3.290 m³/f oder 3,67 %. Diese vergleichsweise geringe Abweichung scheint angesichts der enorm schwierigen Verhältnisse in den



Jahren seit 2018 und angesichts eines nach der Forsteinrichtung angenommenen Jahreszuwachses von 15.200 m³/f immer noch durchaus vertretbar. Auch das Regionalforstamt Rureifel – Jülicher Börde hat zuletzt in der Sitzung des Umweltausschusses am 01.10.2024 diese Einschätzung unterstützt.

Anders als in vielen anderen Regionen Nordrhein-Westfalens kann deshalb festgehalten werden, dass der Stadtwald seine Ertragskraft mindestens erhalten hat.

44 61 40 Erträge aus eigener Stromerzeugung

Wie zum Jahresabschluss 2022 ausgeführt, war der außerordentliche hohe Ertrag dieses Jahres auf eine nachgeholte Abrechnung von Einspeisevergütungen für Vorjahre in Höhe von 34.100 € zurückzuführen.

Bei Erstellung des Jahresabschlusses 2023 zeichnet sich ab, dass weitere Nachzahlungen im Haushaltsjahr 2024 erneut zu Mehrerträgen gegenüber der Haushaltsplanung, allerdings in erheblich geringerer Größenordnung führen werden.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Auch im zurückliegenden Haushaltsjahr 2023 gab es erhebliche – positive – Abweichungen zwischen Haushaltsplanung und -ergebnis. Diese werden nachfolgend erläutert:

44 80 01 Erstattungen vom Bund

Die Betriebskostenerstattung des Bundes für die von ihm zur Verfügung gestellten, im Brandschutz eingesetzten Fahrzeuge (SW2000 und DekonP) ist so, wie etatisiert, vorgenommen worden.

44 81 00 Erstattungen vom Land

Bereits im Haushaltsjahr 2022 fielen die Erstattungen des Landes wesentlich höher aus, als zunächst angenommen. Maßgeblich waren insoweit die Erstattungen im Bereich der Asylbewerberleistungen mit über 480.000 € höheren Erträgen. Die Tendenz setzt sich in 2023 fort.

Ergebnis 2021:	651.118 €
Ergebnis 2022:	937.750 €
Ergebnis 2023	1.562.567 €
Plan 2023:	628.537 €

Zu der Entwicklung der Aufwendungen im Produkt 05-313-01 – Geld- und Sachleistungen an Asylbewerber -, die unter anderem durch die hier angesprochenen



Erstattungen kompensiert werden, ist auf die Betrachtung im Rahmen der Transferaufwendungen zu verweisen.

44 82 00 Erstattungen von Gemeinden (GV)

Die Mehrerträge entfallen dem Grunde nach beinahe ausschließlich auf Erstattungen im Personalbereich, die mit dem Wechsel einer Beamtin von einem anderen Dienstherrn zur Stadt Monschau verbunden waren.

Für die Beamtin war bei dem früheren Dienstherrn eine von der Stadt Monschau zu übernehmende Rückstellung für ein „Sabbat-Jahr“ in Höhe von fast 17.000 € gebildet; der bisherige Dienstherr erstattete der Stadt den zurückgestellten Betrag.

Aus der gleichen Personalmaßnahme hatte die Stadt gegen den bisherigen Dienstherrn einen anteiligen Erstattungsanspruch hinsichtlich der zu bildenden Pensions- und Beihilferückstellungen im Umfang von ca. 45.000 €.

44 83 00 Erstattungen von Zweckverbänden

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

Produkt	Beschreibung	Ergebnis 2023	Erläuterung
01-111-05	Zentrale Dienste	44.380 €	Pauschalentschädigung für Sachkosten
01-111-07	Personalmanagement	110.462 €	Personalkosten für Verwaltungskräfte
01-111-12	Gebäudemanagement	480.000 €	Bis zur Erstellung des Abschlusses sind "lediglich" Vorauszahlungen angefordert.
03-243-01	Sonstige schulische Aufgaben	693 €	Erstattung Versicherungsbeiträge
13-551-01	öffentliche Park- und Grünanlagen	18.032 €	Grünanlagenpflege am St.-Michael-Gymnasium
	Summe:	653.567,00 €	

44 84 00 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich:

Von der A.I.D.E. sind für die Mitbehandlung der Abwässer aus Küchelscheid (B) in 2023 lediglich Abschlagszahlungen berücksichtigt.

44 88 00 Erstattungen von übrigen Bereichen:

Erhebliche ungeplante Erstattungen waren in folgenden Bereichen zu verzeichnen:



01-111-07 Personalmanagement	293.313 €

Erstattung der RVK für eine an einen anderen Dienstherrn abgegebene Beamtin

01-111-12 Liegenschaften u. Gebäudemanagement	98.542 €

Kommunalbeteiligung Windkrafteerlöse

03-243-01 Sonst. schulische Aufgaben	23.949 €

Rückzahlung nicht verausgabter Zuwendung „Aufholen nach Corona“ durch Bistum Aachen (ergebnisneutral).

10-521-02 Umlegungsverfahren	34.384 €

Vgl. dazu die Ausführungen zu Beginn dieses Anhangs

11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung	12.056 €

Erstattungen von Anliegern im Zusammenhang mit der Erstellung des Rursammlers.

44 89 00 – Erstattungen für Schadensfälle

und

44 89 03 – Erstatt. Kosten für die Beseitigung von Ölschäden

Haushaltsansätze können insoweit nur auf der Basis langjähriger Mittelwerte gebildet werden. Die tatsächlich anfallenden Erstattungen können naturgemäß in einzelnen Jahren gravierend abweichen, ohne dass darin ein Kalkulationsfehler bei der Ansatzbildung zu erblicken wäre.

In der Zusammenschau stellen sich die Erstattungen wie folgt dar:



Sachkonto:		Ergebnis:			Ansatz:	Abweichung:
Nr.:	Bezeichnung:	2021	2022	2023	2023	2023
		€	€	€	€	€
448001	Erstattungen vom Bund	15.036	12.282	5.049	5.000	49
448100	Erstattungen vom Land	699.907	955.295	1.570.311	628.537	941.774
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	286.394	67.868	158.783	93.355	65.428
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	535.142	424.920	653.567	666.527	-12.960
448400	Erstattungen vom sonstigen öffentl. Bereich	131.716	481.137	74.457	121.500	-47.043
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteil. Und SV	31.720	25.531	26.592	23.536	3.056
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	12.654	13.864	14.815	12.016	2.799
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	62.088	64.682	492.029	37.724	454.305
448802	Erstattung Fotokopierkosten	95	317	87	100	-13
448900	Erstattungen für Schadensfälle	31.335	31.145	37.084	24.200	12.884
448903	Erst. Kosten für Beseitigung von Ölschäden	11.408	6.966	12.479	20.000	-7.521
Summe:		1.817.495	2.084.007	3.045.253	1.632.495	1.412.758

07 Sonstige ordentliche Erträge:

Mit 2.833.337 € übersteigen die Sonstigen ordentlichen Erträge im Ergebnis den Haushaltsansatz um 2.115.227 € und damit fast 295 % ! Verantwortlich dafür sind einige wenige besondere Sachkonten / Geschäftsvorfälle, die in der nachfolgenden Übersicht farblich markiert und anschließend erläutert sind.



Anhang zum Jahresabschluss 2023

Sachkonto:		Ergebnis:			Ansatz:	Abweichung:
Nr.:	Bezeichnung:	2021	2022	2023	2023	2023
		€	€	€	€	€
451200	Konzessionsabgabe Gas	8.910	13.344	20.344	13.000	7.344
451300	Konzessionsabgabe Strom	370.994	386.685	354.164	376.186	-22.022
451301	Kommunalrabatt aus Konzess.-Vertr.	11.806	5.296	20.509	10.000	10.509
456100	Verwarnungs- und Bußgelder Verkehr	17.951	31.524	59.582	45.000	14.582
456110	Verwarnungs- und Bußgelder OWIG	2.631	539	822	200	622
456150	Mahn-/Vollstreckungsgeb.	31.233	41.532	46.110	40.000	6.110
456200	Säumniszuschläge etc.	9.203	9.591	11.572	10.000	1.572
456250	Stundungs-/Aussetzungszinsen	0	330	0	500	-500
456260	Zinsen aus Gewerbesteuernachz.	12.083	30.518	16.618	10.000	6.618
457100	Aufl. sonst. SoPo	16.240	16.143	16.051	16.051	0
458100	Erträge aus Zuschreibungen	0	0	14.125	0	14.125
458200	Aufl./Herabsetz. v. Rückstellungen	194.290	323.586	441.531	92.000	349.531
458210	Aufl. Pensionsrückstellungen	96.911	0	223.069	53.588	169.481
458220	Aufl. Beihilferückstellungen	79.380	0	54.594	0	54.594
458230	Aufl. von ATZ-Rückstellungen	0	11.814	35.441	35.440	1
458300	Sonst. n. zahlungswirks. Erträge	923	923	923	0	923
458310	Erstattungsanspr. n. § 107 BeamtVG	12.472	16.806	12.409	16.145	-3.736
458320	Aufl./Herabsetz. v. Wertbericht. auf Ford.	264	220	112	0	112
458321	Forderungskorrektur Vj.	180.364	186.027	1.505.345	0	1.505.345
459100	andere sonstige ordentl. Erträge	15	9	17	0	17
459101	Versteigerung von Fundsachen	559	0	0	0	0
Summe		1.046.229	1.074.887	2.833.338	718.110	2.115.228

Zur Begründung der erheblich von den Haushaltsansätzen abweichenden Erträge

- aus der Auflösung von Rückstellungen	+ 349.531 €
- aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	+ 169.481 €
- aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	+ 54.594 €



kann auf die Ausführungen zu Ziff. 3.1 und 3.4 der Passivposten der Bilanz verwiesen werden.

Daneben waren Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen in einem Umfang von 1.505.345 € zu verbuchen.

Dazu ist auszuführen:

Im Jahresabschluss 2022 wurden folgende Wertberichtigungen auf Forderungen vorgenommen:

lfd. Nr.	Geschäftsvorfall	Korrektur- betrag JA 2022
1	Abzinsung auf sonstige Forderungen	53.879,26 €
2	Wertberichtigung gestundete Kanalanschlussbeiträge	16.048,28 €
3	Wertkorrektur Gewerbesteuerforderungen	35.671,20 €
4	Wertkorrektur zweifelhafte Forderungen	101.395,34 €
5	Wertkorrektur Gewerbesteuerforderungen - Einzelfall	1.298.350,81 €
Abzinsungsbetrag (SK 547301)		1.505.344,89 €

Zur Begründung kann auf den Anhang (Seite 114) zum Jahresabschluss 2022 verwiesen werden. Derartige Wertberichtigungen werden zu Beginn des Folgejahres ertragswirksam wieder „eingebucht“. Zum Jahresende wird sodann eine erneute Bewertung dieser sowie eventuell weiterer Forderung vorgenommen, die dann eventuell zu erneuten Korrekturen führt.

08 Aktivierte Eigenleistungen:

Neben den Leistungen des Bauhofes wurden unterjährig nach § 34 Absatz 3 KomHVO NRW auch Kosten der allgemeinen Verwaltung als aktivierte Eigenleistungen bilanziert. Insgesamt konnten 104.067 € den verschiedensten Maßnahmen zugeordnet werden.

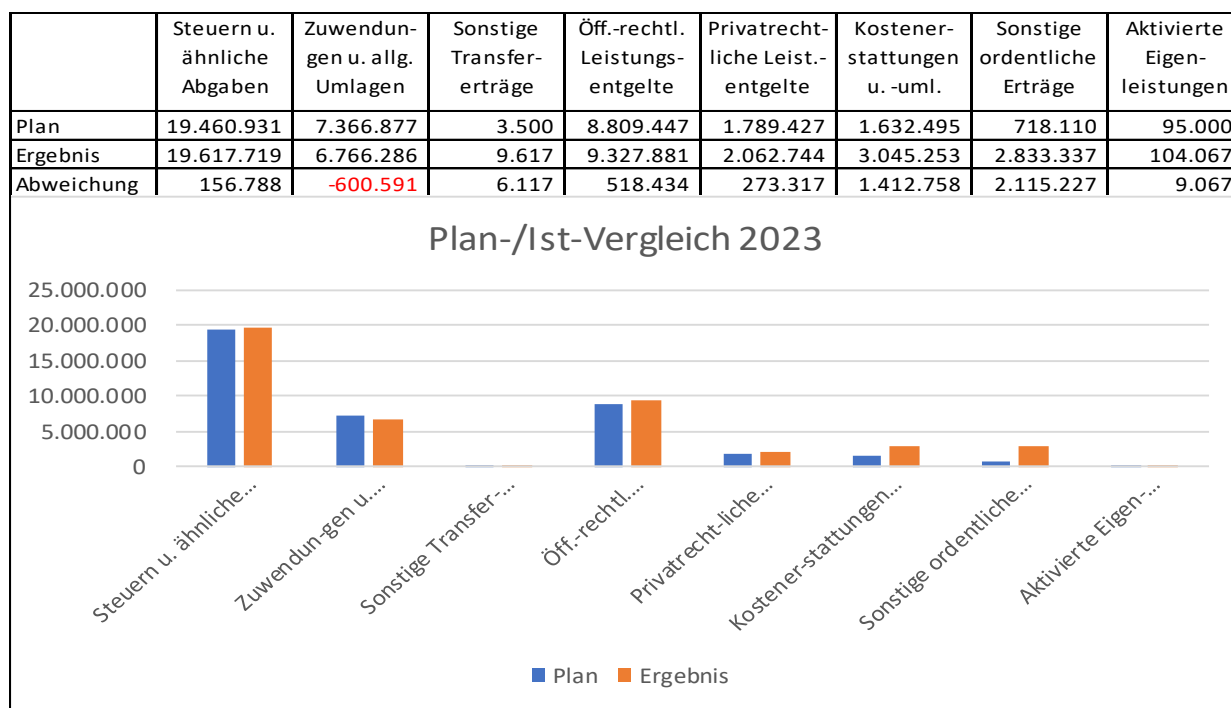
09 Bestandsveränderungen:

Bestandsveränderungen haben nicht stattgefunden.



Anhang zum Jahresabschluss 2023

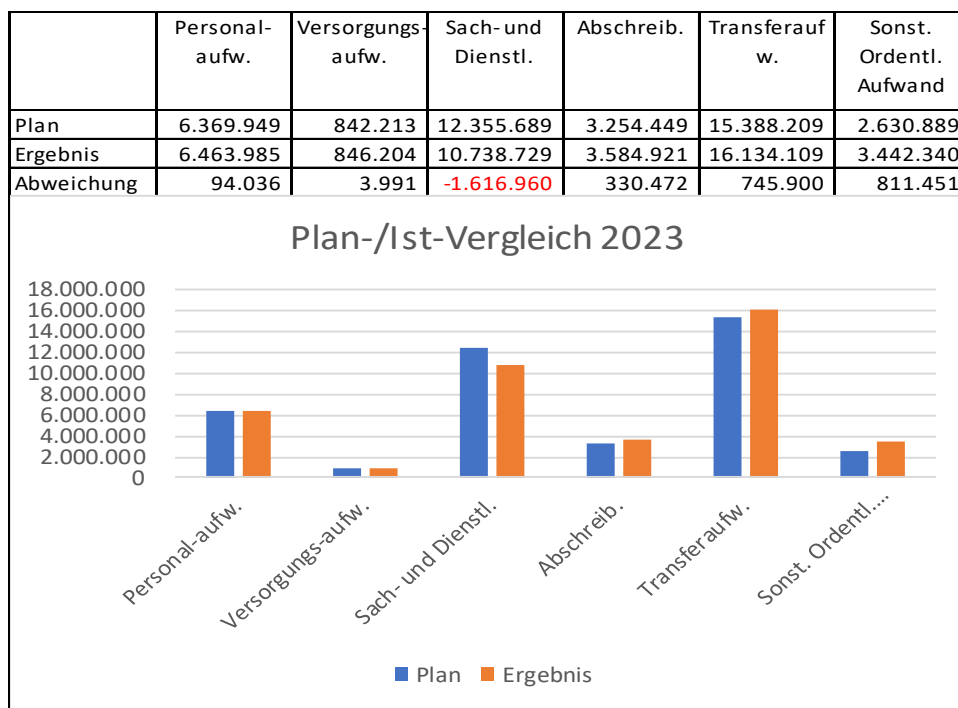
Das nachstehende Bild stellt die Plan- und Ist-Beträge der Ertragsarten nach der Haushaltssystematik in Zahlen sowie optisch gegenüber.





Ordentliche Aufwendungen:

Die graphische Aufarbeitung des ordentlichen Aufwandes zeigt sich wie folgt:



11 Personalaufwendungen:

In der Betrachtung der vergangenen drei Jahre entwickelten sich die Personalaufwendungen der Stadt Monschau wie folgt:

Sachkonto		Ergebnis			Plan	Vergleich
Nr.	Bezeichnung	2021 in €	2022 in €	2023 in €	2023 in €	2023 in €
501100	Beamte	-1.209.545	-1.209.798	-1.338.147	-1.366.916	28.769
501101	LOB Beamte	0	0	-26.335	-24.000	-2.335
501200	Tarift. Beschäft.	-3.069.367	-3.197.167	-3.420.289	-3.370.578	-49.711
501300	Rückst. Urlaub	-18.079	0	-43.380	0	-43.380
501400	Rückst. Überst.	-48.648	0	-20.518	0	-20.518
501500	Rückst. ATZ	-23.627	-23.627	-151.910	0	-151.910
502200	ZVK-Beiträge	-230.983	-248.098	-255.019	-261.643	6.624
503200	SV-Beiträge	-636.646	-676.263	-696.402	-712.172	15.770
504100	Beihilfen Aktive	-93.504	-86.382	-89.925	-89.925	0
505100	Pensionsrückst.	0	-408.549	-368.873	-414.042	45.169
506100	Beihilferückst.	0	-78.666	-52.897	-130.673	77.776
Summe:		-5.330.399	-5.928.550	-6.463.695	-6.369.949	-93.746



Die Stadt hatte in den Jahren 2021 bis 2023 – jeweils am 30.06 – nachstehend aufgeführte tatsächlich besetzte Stellen; für 2023 ist die Zahl der Stellen lt. Stellenplan zusätzlich angegeben.

Bedienstete	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.			Plan	Vergleich
	2021	2022	2023	2023	2023
Beamte	22,12	20,20	21,58	22,58	-1,00
Tarifbeschäftigte	66,79	72,33	73,34	77,74	-4,40
gesamt	88,91	92,53	94,92	100,32	-5,40
nachrichtlich aufzuführen	6,00	4,00	3,00	6,00	-3,00

Eine wesentliche Säule der mit dem Haushaltsjahr 2021 rechtlich abgeschlossenen Haushaltssanierung nach dem Stärkungspaktgesetz war die drastische Reduzierung der Personalaufwendungen, namentlich durch Verkleinerung des Personalkörpers unter Ausnutzung von Fluktuation bzw. Eintritt in den Ruhestand. Im Vergleich zu 2012 wurde so trotz stetigen Aufgabenzuwachses bis 2021 der Personalkörper um 18,53 (!) Stellen bzw. 17,24 % reduziert.

Im Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 ist darauf eingegangen, dass diese Linie im Interesse der Sicherstellung der Aufgabenerfüllung nicht weiter fortgeführt werden kann. Auf die Ausführungen kann hier verwiesen werden.

Neben das Anwachsen der Bedienstetenzahl treten im Betrachtungszeitraum aber auch namhafte Tarif- und Besoldungserhöhungen, die bei Haushaltsaufstellung zwar in der Tendenz, nicht jedoch in der tatsächlichen Höhe berücksichtigt waren. Insoweit schlagen insbesondere die Inflationsausgleiche für die Beamten in Höhe von 1.800 € sowie für die Tarifbeschäftigten in Höhe von 3.000 € zu Buche.

Gleichwohl liegen die planbaren Personalaufwendungen (Beamtenbesoldung inkl. LOB, Tarifvergütung inkl. LOB, Sozialversicherung und Zusatzversorgung sowie Beihilfen) im summarischen Vergleich in Plan und Ergebnis sehr nahe bei einander.

Plan:	- 5.825.234 €
Ist:	- <u>5.826.117 €</u>
Abweichung:	- 883 €

Negative Abweichungen ergeben sich demgegenüber im Bereich der im Jahresabschluss zu bildenden Rückstellungen für Urlaub und Überstunden, deren Dimension bei Haushaltsaufstellung unmöglich zu planen ist. An dieser Stelle sind durchaus Zusammenhänge mit der Anzahl nicht besetzter Stellen im vorstehenden Vergleich zum Stellenplan zu erkennen.

Zu den von der Haushaltsplanung abweichenden Zuführungen zu den Rückstellungen für Altersteilzeit der Tarifbeschäftigten, Pensions- und Beihilferückstellungen für die



aktiven Beamten ist auf die Erläuterungen zu den passiven Bilanzpositionen 3.1 und 3.4 zu verweisen.

12 Versorgungsaufwendungen:

Sachkonto		Ergebnis			Plan	Vergleich
Nr.	Bezeichnung	2021 in €	2022 in €	2023 in €	2023 in €	2023 in €
512100	Beiträge zur Versorgungskasse	-648.000	-633.665	-689.019	-648.720	-40.299
514100	Beihilfen an Versorgungsempf.	-147.576	-157.185	-157.185	-157.185	0
515100	Pensionsrückst. Versorgungsempf.	-667.266	-4.231	0	0	0
516100	Beihilferückst. Versorgungsempf.	-264.320	-37.764	0	-36.308	36.308
Summe:		-1.727.162	-832.845	-846.204	-842.213	-3.991

Im Ergebnis schließen die Versorgungsaufwendungen beinahe genau in Höhe der Haushaltsplanung ab; allerdings kommt dies nur deshalb zustande, weil Mehraufwendungen bei den Beiträgen zur Versorgungskasse „Einsparungen“ bei den Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger gegenüberstehen.

Zu letzteren kann auf die Ausführungen unter der passiven Bilanzposition 3.1 verwiesen werden.

Hinsichtlich der Beiträge zur Versorgungskasse lag der Stadt bei Haushaltsaufstellung ein Bescheid über monatliche Abschläge in Höhe von 54.060 €, insgesamt also 648.720 € vor. Die endgültige Festsetzung erfolgte dann unter anderem wegen des Zugangs von Beamten in Höhe des ausgewiesenen Ergebnisses.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Neben den Transferaufwendungen bilden die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen den größten Block ordentlicher Aufwendungen. Ihre Entwicklung in den letzten drei Jahren und der Vergleich von Ansatz und Ergebnis 2023 sind der folgenden Übersicht zu entnehmen.

Ergebnis 2021	- 9.378.793 €
Ergebnis 2022	- 10.119.708 €
Ergebnis 2023	- 10.744.729 €
Ansatz 2023	<u>- 12.355.689 €</u>
Verbesserung:	+ 1.610.960 €

Aufgrund der Vielzahl angesprochener Sachkonten wie Geschäftsvorfälle beschränkt sich die Analyse der wesentlichen Abweichungen auf die besonders herausstechenden Blöcke:



Sachkonto:	Verbesserung/Verschlechterung:
52 11 00 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	+ 721.763 €
52 30 20 Erstattungen an Gemeinden (GV)	- 230.846 €
52 41 14 Wärme, Heizung	+ 326.656 €
52 91 00 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	+ 605.866 €
52 91 03 Planungskosten Aufstellung Bebauungspläne	+ 180.739 €
34 weitere Konten saldiert	+ 6.782 €

52 11 00 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen:

Produkt:	Mehraufwand (-) Minderaufwand (+):	Begründung:
01-111-12 Liegenschaften	+ 126.069 €	Von den ursprünglich geplanten Maßnahmen wurden z.B. nicht umgesetzt: Fugen- und Sicherungsarbeiten an der Burg Monschau (65.000 €) oder die Instandhaltung der Asphaltdecke und Erneuerung der Abdichtungen sowie der Sicherheitsbeleuchtung an der Parkpalette Aukloster (80.000 €).
01-111-92 BgA Sportstätten	- 47.986 €	Im Zusammenhang mit der Containerlösung für die Unterbringung von Gymnasialklassen an der ehem. Hauptschule und der Doppelturnhalle fielen ungeplante Unterhaltungsaufwendungen von ca. 15.000 €, für Instandsetzung und Umrüstung von techn. Anlagen im Vennbad (Wasseraufbereitung, Beleuchtung) von ca. 30.000 € an.
11-538-01 Abwasserbeseitigung	- 65.254 €	Die im Jahresverlauf tatsächlich anfallenden Unterhaltungsleistungen am Abwasserbeseitigungsnetz lassen sich im Vorfeld nur schwer einschätzen.
12-541-01 Gemeindestraßen	+ 646.143 €	Die nach dem Haushaltsplan 2023 vorgesehenen Maßnahmen (vgl. Erläuterungen!) konnten fast vollständig (noch) nicht im HHJ abgewickelt werden. Besonders hervorzuheben ist der alleine mit 492.000 € angesetzte Ausbau barrierearmer Haltestellen.
12-541-03 Straßenbeleuchtung	+ 10.000 €	Die Umrüstung der Objektanstrahlung auf LED hat sich zeitlich verzögert.
12-545-01 Straßenreinigung	+ 5.000 €	Der Rückbau der Salzsiloanlage in den Serpentinien erfolgte in Eigenleistung durch Feuerwehr und Bauhof.
13-551-01 Park- u. Grünanlagen	+ 6.226 €	Der Vorsorgeansatz für besondere Unterhaltungsmaßnahmen an Grünanlagen wurde unterjährig nicht beansprucht.
13-552-01 Gewässerunterhaltung	- 35.886 €	Die Mehraufwendungen korrespondieren mit Minderaufwendungen unter dem Sachkonto 52 91 00; Zuordnungsfehler 24 T€). Unerwartete Aufwendungen an dem Querbauwerk in der Rur (Rotes Haus)
13-553-01 Friedhöfe	+ 7.979 €	Der aus der Gebührenkalkulation abgeleitete Haushaltsansatz wird höchst unterschiedlich ausgeschöpft.
13-555-01 Wirtschaftswege	+ 33.221 €	Instandsetzungsarbeiten wurden so gut wie gar nicht begonnen, Zuwegung Mühlenley erneut verschoben.
13-555-02 Stadtwald	+ 23.005 €	Einsparungen bei den in 2023 durchgeführten Wegeinstandsetzungsmaßnahmen; besseres Ausschreibungsergebnis.



52 30 20 Erstattungen an Gemeinden (GV)

Zu der Verschlechterung um rd. 230 T€ kann auf den im Zusammenhang mit den Rückstellungen behandelten Wechsel einer Beamtin in den Bereich eines anderen Dienstherrn verwiesen werden

52 41 14 Wärme, Heizung

Die vergleichsweise milde Witterung, die Gaspreisbremse des Bundes, insbesondere aber der Abschluss eines Gasliefervertrages zu Spotmarkt-Preisen führten im Jahresverlauf zu erheblichen Verbesserungen gegenüber der Haushaltsplanung.

52 91 00 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Im Bereich der Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen fallen folgende Abweichungen zwischen Planung und Ergebnis ins Auge:

- die überörtliche Prüfung der Jahresabschlüsse 2018 bis 2022 durch die GPA NRW hat zwar im IV. Quartal 2023 begonnen, eine Teil-Rechnungsstellung erfolgte jedoch erst in 2024; die Prüfung wird erst in 2025 abgeschlossen werden; die örtliche Prüfung 2022 fiel geringfügig günstiger aus als geplant; Verbesserung insgesamt: rd. 60 T€
- die Planungen zur Umgestaltung des Ortskerns Immenbroich ziehen sich noch hin; Verbesserung: rd. 28 T€
- die Erstellung eines Sportstättenentwicklungskonzeptes durch ein Fachbüro zieht sich bis in das Jahr 2024; Verbesserung: rd. 28 T€
- die ingenieurtechnische Begleitung über den Ansatz hinausgehender Maßnahmen zur Abwasserbeseitigung erforderte ebenfalls Mehraufwendungen; Verschlechterung: rd. 51 T€
- demgegenüber führte insbesondere der verschobene Ausbau barrierefreier Haltestellen zu weniger Ingenieurleistungen; Verbesserung: rd. 70 T€
- dagegen kam es beim Winterdienst zu Mehraufwendungen für den Unternehmereinsatz; Verschlechterung: rd. 49 T€
- Zuordnungsfehler bei Ingenieurleistungen, vgl. Sachkonto 52 11 00; Verbesserung rd. 24 T€
- der aufgrund von Personalausfällen und Kalamitäten größere Unternehmereinsatz im Forst führte zu einer Verschlechterung von rd. 100 T€
- die weitere Verzögerung im Breitbandausbau bewirkte erhebliche Einsparungen; Verbesserung: rd. 405 T€
- ebenso verzögerten sich die wesentlichen Vorhaben im Rahmen der Städtebauförderung; Verbesserung: rd. 193 T€



52 91 03 Planungskosten für die Aufstellung von Bebauungsplänen

Infolge des laufenden Verfahrens zur Neuaufstellung des Regionalplanes, die eine an sich geplante Neuaufstellung des Flächennutzungsplanes zu berücksichtigen hätte, und infolge von Verzögerungen in den geplanten Bauleitplanverfahren (vgl. Erläuterungen zum Haushalt 2023!) wurde der Haushaltsansatz so gut wie gar nicht in Anspruch genommen. Inzwischen zeichnet sich ab, dass wesentliche Vorhaben sich sogar bis in die Jahre 2025 ff hinauszögern.

14 Bilanzielle Abschreibungen:

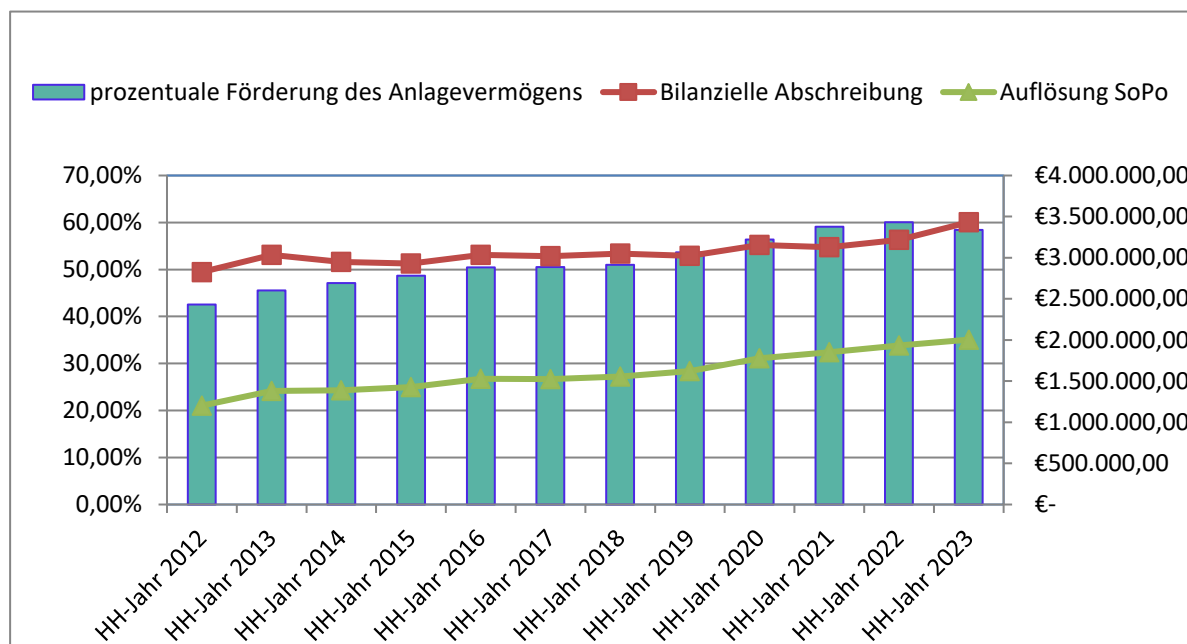
	Ist 2021:	Ist 2022:	Ist 2023:	Ansatz 2023:	Verschleht. 2023:
Abschreibungen:	-3.361.369 €	-3.229.574 €	-3.584.921 €	-3.254.449 €	- 330.472 €

Mehraufwendungen begründen sich vor allem durch folgende Umstände:

Aktivierung des Rursammlers rückwirkend zum 01.01.2023,
 Aktivierung versch. kleinerer Straßeninstandsetzungen,
 Sonderabschreibungen infolge vollständiger Aufgabe des jeweiligen Anlagegutes,
 Sonderabschreibung KVR-Fonds-Anteile infolge Dienstherrnwechsels

Auf die Ausführungen zu den Aktiv-Posten der Bilanz wird ebenso verwiesen, wie hinsichtlich der Verteilung der Abschreibungsaufwendungen im Einzelnen wird auf den Anlagenspiegel.

Dem Abschreibungsaufwand stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (z.B. aus Zuschüssen oder Beiträgen) gegenüber, so dass „nur“ der Saldo daraus den städtischen Ergebnishaushalt belastet. Ab dem Haushaltsjahr 2012 lässt sich dies anhand der nachfolgenden Grafik veranschaulichen. Dabei waren die Abschreibungsaufwendungen 2023 um rd. 152 T€ aus der Abschreibung einer Finanzanlage zu bereinigen, weil diese außerhalb der o.a. Gegenfinanzierung zu betrachten ist.



Nach wie vor zeigt sich gegenüber dem Jahr 2012, dem Beginn der Haushaltssanierung, eine deutlich verbesserte Finanzierungsquote der Abschreibungen über die Auflösung von Sonderposten, ein zusätzlicher Effekt der jahrelangen Zurückhaltung bei der kreditfinanzierten Investitionstätigkeit.

15 Transferaufwendungen:

Die Transferaufwendungen stellen inzwischen seit mehreren Jahren den größten Block an Aufwendungen dar. In thematisch größere Einheiten zusammengefasst haben sie sich wie folgt entwickelt:

Aufwandsart:	Ergebnis			Ansatz	Vergleich
	2021 in €	2022 in €:	2023 in €:	2023 in €:	2023 in €:
Städteregionsumlagen ohne Erstattungen Vj.	-10.984.048	-11.549.413	-11.788.112	-11.812.792	24.680
Zuweisungen an Gemeinden, GV, Zweckverbände	-1.810.601	-1.783.227	-2.004.620	-1.779.933	-224.687
Asylbewerberleistungen	-499.646	-966.156	-945.650	-599.600	-346.050
Gewerbesteuerumlage	-235.438	-478.055	-631.843	-458.538	-173.305
Zuschüsse an verb. Unternehmen	-188.230	-244.825	-317.835	-329.692	11.857
Zuschüsse an übrige Bereiche	-332.177	-327.247	-245.221	-204.037	-41.184
Krankenhausinvestitionsumlage	-174.868	-176.539	-200.617	-200.617	0
Sonstige	-113.511	-45.093	-212	-3.000	2.788
Summe:	-14.338.519	-15.570.555	-16.134.110	-15.388.209	-745.901



Städteregionsumlagen:

Die Veranschlagung der unterschiedlichen Komponenten der Städteregionsumlage erfolgte nach dem vom Städteregionstag am 08.12.2022 beschlossenen Haushalt 2023 sowie den Annahmen der Städteregion zu dem im Wege der Spitzabrechnung an die Kommunen zu belastenden Defizit in der Jugendhilfe 2021.

Der Städteregionsrat hatte zugesagt, eventuelle Verbesserungen, die sich bei Umlage an den LVR ergeben könnten, an die Kommunen weiterzugeben. Diese Zusage wurde unterjährig eingelöst und führt bei der Allgemeinen Regionsumlage zu einer Entlastung in Höhe von 62.050 €.

Demgegenüber zeigte sich, dass die Spitzabrechnung für das Jugendamt nicht, wie ursprünglich angekündigt, 95.000 € betragen würde, sondern auf 132.370 € festzusetzen war.

Saldiert ergab sich so dennoch eine Verbesserung ggü. dem Haushaltsplan in Höhe von 24.681 €.

Die Bedeutung der Städteregionsumlagen für die Haushaltswirtschaft der Stadt und ihre Entwicklung seit 2010 kann der nachfolgenden Übersicht entnommen werden, die auch schon einen Ausblick auf 2024 enthält:

Haushaltsjahr:	Allgemeine Regionsumlage	Mehrbelastung Jugendamt (netto)	Mehrbelastung ÖPNV (netto)	Gesamtumlage
2010	5.623.876 €	2.952.921 €	312.851 €	8.889.648 €
2011	4.830.618 €	2.859.718 €	322.534 €	8.012.870 €
2012	5.041.270 €	2.944.831 €	385.395 €	8.371.496 €
2013	4.964.963 €	2.906.900 €	384.118 €	8.255.981 €
2014	5.041.562 €	2.911.340 €	391.171 €	8.344.073 €
2015	5.167.762 €	3.011.221 €	485.220 €	8.664.203 €
2016	5.526.429 €	3.204.562 €	551.713 €	9.282.704 €
2017	6.052.585 €	3.734.530 €	442.154 €	10.229.269 €
2018	5.430.246 €	3.346.250 €	669.378 €	9.445.874 €
2019	6.012.698 €	3.602.822 €	611.283 €	10.226.803 €
2020	6.181.940 €	3.753.414 €	674.429 €	10.609.783 €
2021	5.949.154 €	4.319.582 €	699.690 €	10.968.426 €
2022	6.087.026 €	4.647.835 €	779.719 €	11.514.580 €
2023	6.160.944 €	4.636.365 €	914.783 €	11.712.092 €
2024 (Plan)	6.522.592 €	6.372.684 €	1.038.495 €	13.933.771 €
Prozentuale Veränderung von 2010 bis 2024:	+ 15,98 %	+ 115,80 %	+ 231,80 %	+ 57,09 %



Zuweisungen an Gemeinden, GV, Zweckverbände:

Sowohl für den Förderschulverband als auch für den Schulverband Nordeifel lagen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung lediglich Haushalte für 2022 vor, so dass für die Ansatzbildung jeweils auf die Daten der mittelfristigen Planung dieser Verbände zurückgegriffen werden musste. In beiden Fällen ergaben sich mit den Haushaltssatzungen 2023 deutliche Erhöhungen der Umlagen, die zusammen bereits 221.952 € der Planabweichung ausmachten.

Asylbewerberleistungen:

Die erheblichen Abweichungen bei den Leistungen im Zusammenhang mit der Unterbringung von Flüchtlingen resultieren aus der im Vergleich zur Planung erheblich größeren Zahl an Unterbringungsfällen. Erhöhten Aufwendungen standen aber ganz erhebliche zusätzliche Erträge gegenüber, so dass von einer „echten Belastung“ des Haushaltes nicht gesprochen werden kann.

Im Vergleich zu den begründeten Annahmen bei Erstellung des Haushaltsplanes hatte die Stadt zum Ende des Haushaltsjahres 2023 tatsächlich 135 Personen (84 Asylbewerber und 51 anerkannte Flüchtlinge) zusätzlich unterzubringen bzw. zu betreuen.

Die nachfolgende Übersicht zeigt die erheblichen Auswirkungen auf die Entwicklung der städtischen Aufwendungen:

Einmalige Leistungen für den AsylbLG-Bereich	-35.687,19	-15.000	-77.265,56	-62.265,56
§ 1a AsylbLG, Anspruchseinschränkungen	0,00	-7.500	-1.612,83	5.887,17
§ 2 AsylbLG, Leistungen analog SGB XII	-217.478,79	-274.600	-260.210,06	14.389,94
§ 3 AsylbLG, Grundleistungen	-532.117,82	-95.000	-471.167,41	-376.167,41
§ 4 AsylbLG, Krankenhilfe	-173.184,25	-200.000	-129.688,72	70.311,28
§ 5 AsylbLG, gemeinnützige Arbeit	-81,38	-2.500	-559,25	1.940,75
§ 6 AsylbLG, Sonstige Leistungen	-7.606,83	-5.000	-5.145,65	-145,65

Gewerbesteuerumlage:

Die Höhe der Aufwendungen aus der Gewerbesteuerumlage steht in direktem Zusammenhang mit den tatsächlichen Einzahlungen (!). Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes muss – mangels besserer Erkenntnisse – davon ausgegangen werden, dass die Zuflüsse aus der Gewerbesteuer gleichmäßig über das Jahr verteilt eingeht. Einzelne „Ausreißer“ aufgrund erheblicher Nachzahlungen oder Erstattungen können aber zu erheblichen Abweichungen von der Planung führen.

Zuschüsse an verbundene Unternehmen:

Für die Tourist-Info in Kalterherberg sind in 2023 zunächst lediglich Personal- und Sachkosten in Höhe von knapp 14.000 € zu erstatten gewesen. Veranschlagt war ein voller Jahresaufwand von 25.000 €.



Zuschüsse an übrige Bereiche:

Zuschüsse an übrige Bereiche waren 2023 in folgenden Produkten veranschlagt:

03-211-01 – Grundschulen	- 108.600 €
03-243-01 – Sonstige schulische Aufgaben	- 10.637 €
04-252-02 – Heimatpflege	- 16.500 €
04-263-01 – Musikschule	- 6.300 €
05-313-01 – Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber	- 1.000 €
06-367-02 – Kinder-, Jugend-, Familien- und Seniorenarbeit	- 500 €
08-421-01 – Förderung des Sports	- 8.000 €
08-424-01 – Sportanlagen	- 16.500 €
10-523-01 – Denkmalschutz, -pflege	- 20.000 €
15-575-01 – Touristische Aktivitäten	- 16.000 €
	- 204.037 €

Nennenswerte Abweichungen ergaben sich

im Produkt 03-211-01 in Höhe von - 41.223 € vor allem aufgrund eines (beitragsfinanzierten) erhöhten Trägeranteils an der OGS und

im Produkt 10-523-01 in Höhe von - 9.150 € infolge einer Zuwendung zu denkmalpflegerischen Maßnahmen Dritter aus 2022, für die im Gegenzug Erträge aus der Auflösung einer entsprechenden Rückstellung zu verbuchen waren.

Krankenhausinvestitionsumlage:

Nach § 17 Krankenhausgestaltungsgesetz NRW werden die Gemeinden – unabhängig von der Trägerschaft – an den im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums veranschlagten Haushaltsbeträgen der förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 40 v.H. beteiligt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend. Der tatsächliche Aufwand ist in den vergangenen Jahren kontinuierlich angestiegen. Für die durch das Land in Angriff genommene, neue Krankenhausfinanzierung müssen die Kommunen in den Jahren 2023 bis 2027 rd. 38 Millionen €/a zusätzlich bereitstellen.

Sonstige:

An dieser Stelle wurde in 2021 und 2022 noch die sog. Integrationspauschale des Landes abgewickelt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

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



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

	Ist 2021:	Ist 2022:	Ist 2023:	Ansatz 2023:	Verschlecht. 2023:
Aufwendungen:	- 2.993.615 €	- 4.492.313 €	- 3.442.340 €	- 2.630.889 €	-811.451 €

Die Verschlechterung ist auf die folgenden bedeutsamen Umstände zurückzuführen:

- die ergebnisneutrale Weiterleitung erhöhter Landeszuschüsse OGS - 48.366 €
 - Mehraufwendungen für Vorräte, Verbrauchsmaterial für die Verwaltung, den Bauhof, den Winterdienst, sowie hauptsächlich für das Vennbad - 17.324 €
 - Mehraufwendungen für die Beschaffung von GWG - 46.276 €
 - geringere Aufwendungen für Informationstechnologie insbesondere noch nicht erfolgte Einführung eines DMS + 33.701 €
 - Mehraufwendungen bei Gebäude-Versicherungsbeiträgen u.a. infolge inflationsbedingter Kostensteigerungen - 19.291 €
 - Zuschreibungen in den Sonderposten vgl. Erläuterungen zur Passivpos. 2.3 der Bilanz - 127.122 €
 - Zuführungen zu Rückstellungen vgl. Erläuterungen zur Passivpos. 3 der Bilanz - 300.456 €
 - Wertkorrekturen von Forderungen vgl. Erläuterungen zur Bilanz - 282.829 €
- 807.963 €

Finanzergebnis

19 Finanzerträge:

Wenn auch in geringerem Umfang als in den Vorjahren 2021 und 2022 konnte die Stadt aufgrund langfristig abgeschlossener Kreditverträge zu Negativsätzen auch in 2023 noch Zinserträge aus Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 62.006,79 € erwirtschaften.

	Ist 2021:	Ist 2022:	Ist 2023:	Ansatz 2023:	Verbesserung 2023:
Zinserträge:	85.443 €	92.997 €	62.007 €	60.975 €	1.032 €

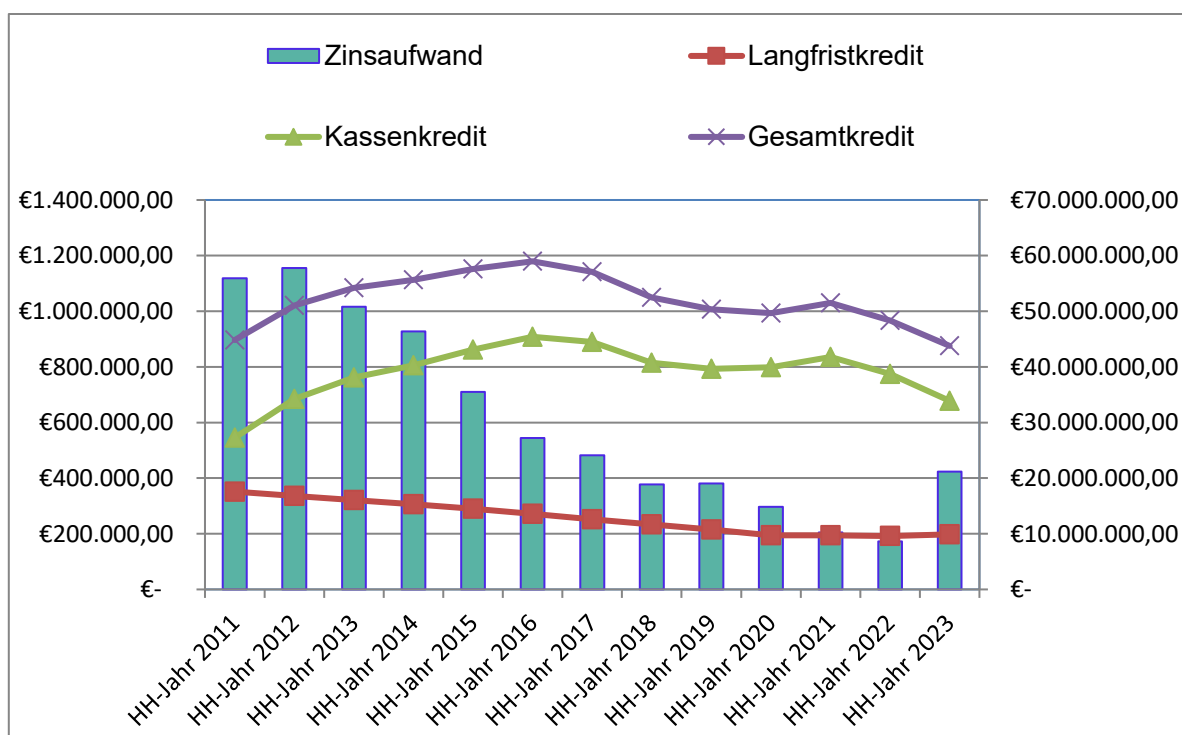
Hinzu kamen Gewinnanteile von der EWV GmbH und der regio iT GmbH:



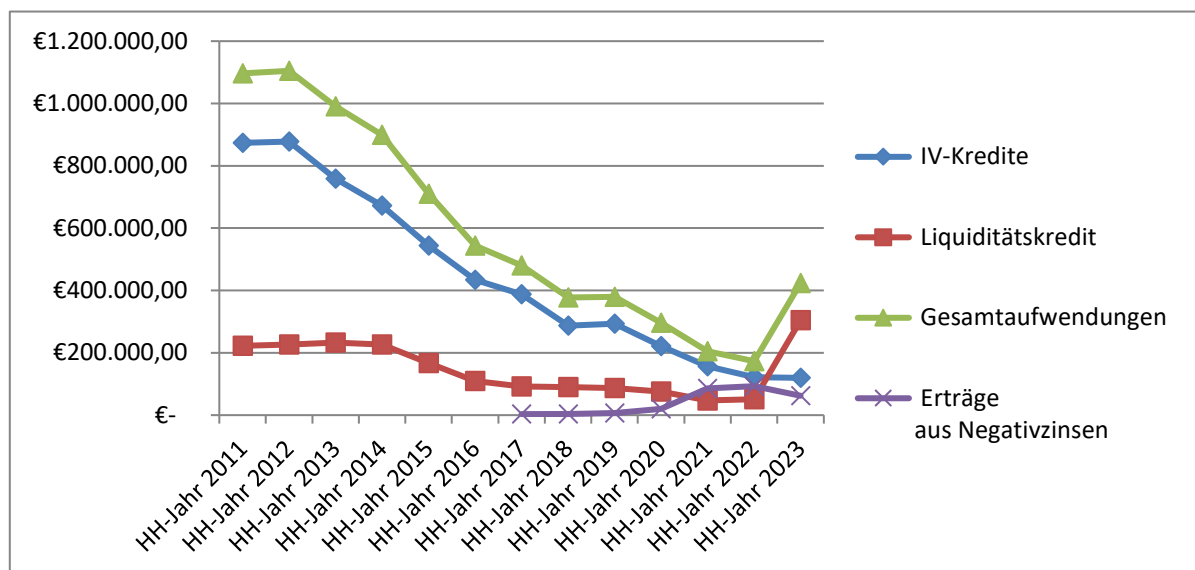
	Ist 2021:	Ist 2022:	Ist 2023:	Ansatz 2023:	Verbesserung 2023:
Gewinnanteile	15.282 €	46.835 €	64.781 €	24.200 €	40.581 €

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:

Die insgesamt positive Entwicklung des städtischen Schuldenstandes ist unter der passiven Bilanzposition IV. Verbindlichkeiten dargestellt. Gleichwohl waren im Jahresverlauf 2023 höhere Zinsaufwendungen zu verzeichnen als im Vorjahr. Selbst die schon erhöhten Planansätze wurden letztlich überschritten. Die nachstehende Grafik verdeutlicht die gegenläufigen Entwicklungen.



Im unmittelbaren Vergleich mit dem Haushaltsjahr 2022 wird die Umkehr der Verhältnisse am Kapitalmarkt deutlich, die durch die kriegsbedingte Inflation ab Mitte 2022 und die von der EZB ergriffenen Gegenmaßnahmen (Leitzinserhöhung) verursacht wurden. Immerhin dämpft die Rückführung der Gesamtverbindlichkeiten in den Jahren seit 2016 die Auswirkungen auf die städtische Finanzwirtschaft.



Außerordentliches Ergebnis

Im außerordentlichen Ergebnis wird der Saldo von Erträgen und Aufwendungen solcher Geschäftsvorfälle im Jahresabschluss der Stadt Monschau ausgewiesen, die im höchsten Maße ungewöhnlich wie selten oder auch von herausragender finanzieller Bedeutung für die Stadt Monschau sind.

Im Haushaltsjahr ist das außerordentliche Ergebnis dominiert von den Geschäftsvorfällen im Zusammenhang mit dem NKF-CUIG; im Einzelnen:

Lfd.-Nr.	Bezeichnung	Betrag 2023
1	Erstattung der Einsatzkosten Vennbrand 05/2023	23.257,39 €
2	Isolierung coronabedingter Schäden	671.895,00 €
3	Isolierung kriegsbedingter Schäden	442.293,00 €
4	Kleinstbetragsbereinigung	15,50 €
5	Lohnausfall etc. Vennbrand 05/2023	-18.725,71 €
6	Verkehrssicherung Biesweg (Flutfolge)	-11.894,65 €
	Saldo:	1.106.840,53 €



30 – 35 Verrechnete Erträge und Aufwendungen aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen

Auf Grund der unter Position II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläuterten gesetzlichen Regelung, wonach 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, ist die Gesamtergebnisrechnung um die lfd. Nrn. 30 – 35 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 zusammengefasst und ergeben nachfolgende Veränderung:

Lfd.-Nr.	Bezeichnung	Betrag
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	230.796,80 €
33	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-223.132,41 €
	Saldo:	7.664,39 €



VI. Angaben zu ausgewählten Positionen der Finanzrechnung

Der Finanzplan gliedert sich in die drei Teilbereiche

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

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

Die Finanzrechnung im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit (Lfd.-Nr.: 01 – 17) schließt wie folgt ab:

Position	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.945.709 €	41.230.034 €	4.284.325 €
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 37.017.096 €	- 35.729.971 €	1.287.125 €
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 71.387 €	5.500.063 €	5.571.450 €

Die wesentlichen Plan-Ist-Abweichungen für die Ein- und Auszahlungen korrespondieren in der Regel mit den Begründungen der Mehr- bzw. Mindererträge bzw. -aufwendungen und sind in der Analyse der Ergebnisrechnung ausreichend begründet. Dennoch bedürfen nachfolgende Geschäftsvorfälle einer besonderen Würdigung:

1. Gewerbesteuereinzahlungen

Durch Einzahlungen auf Gewerbesteuerforderungen aus Vorjahren liegt das Finanzergebnis (8.182 T€) deutlich über dem Ergebnis für das Sachkonto 401300 (6.459 T€)

2. Mieten und Pachten

Für den im Höfener Wald durch den Windpark erzeugten Strom hat die Stadt eine nicht etatisierte erlösabhängige Pacht in Höhe von rd. 361 T€ erhalten, die „erst“ im Jahr



2023 zahlungswirksam wurde. Insbesondere hierdurch weicht das Finanzergebnis (1.046 T€) erheblich vom Betrag in der Ergebnisrechnung 788 T€) ab.

3. Einzahlungen aus eigener Stromerzeugung

Die in 2022 ertragswirksam verbuchte Gewährung des KWK ((Kraft-Wärme-Kopplung) -Zuschlages für das Blockheizkraftwerk am Vennbad für die Jahre 2019 bis die „regulären“ Einspeisevergütungen für das Jahr 2022 des Blockheizkraftwerkes am Rathaus und des Vennbades sowie aus Photovoltaik in und an den städtischen Objekten wurden in 2023 in Höhe von rd. 62 T€ zahlungswirksam.

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.).

18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Im Haushaltsjahr 2023 hat die Stadt Monschau rd. 2.006 T€ an Investitionszuschüssen erhalten, deren wesentliche Einzahlungen sich wie folgt aufteilen:

1. Landeszuweisungen für

Bezeichnung	Betrag
Investitionspauschale	1.418.816 €
Zuwendung Umbau ehem. Hauptschule f. Flüchtlingsunterkunft	333.319 €
Feuerschutzpauschale	72.335 €

Die Sportpauschalen der Jahre 2022 bis 2024 in Höhe von jeweils 60.000 € werden zur Finanzierung des neuen Kunstrasenplatzes eingesetzt.

2. weitere wesentliche Zuschüsse und Ablösen

Bezeichnung	Betrag
Stellplatzablösen	86.400 €
Erstattung Eigenanteil Investitionspauschale für das MuK Konzen	1.250 €
Gesamtbetrag:	87.650 €



19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Geprägt ist diese Position von den unter den Bilanzpositionen erläuterten Verkäufen von ausgemusterten Maschinen in Höhe von summiert 12.655 €.

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

An dieser Stelle werden die Auszahlungen für Grundstückankäufe (RRB Neue Straße, PW Breitenbach u.a.) und für die Errichtung von Hausanschlüssen ausgewiesen.

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen und

26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen

Die im Jahr 2023 getätigten Auszahlungen entfallen auf die unter den Bilanzpositionen erläuterten Baumaßnahmen und Anschaffungen von Fahrzeugen, Maschinen sowie Betriebs- und Geschäftsausstattungen.

29 Sonstige Investitionsauszahlungen

Im Haushaltsjahr 2023 werden unter dieser Finanzposition lediglich Auszahlungen für die unter der Bilanzposition 1.1 immaterielle Vermögensgegenstände erläuterte Software, Nutzungsrechte sowie für die Errichtung des Ehrenmales auf dem Friedhof Mützenich (1.2.5 Kunstgegenstände) ausgewiesen.

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

33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Aus dem in § 2 der Haushaltssatzung 2023 festgesetzten Gesamtbetrag der Kredite in Höhe von 3.968.651 wurde unterjährig ein Förderkredit zur Modernisierung und Erweiterung von Flüchtlingsunterkünften über 1.444.600 € mit einer Laufzeit von 20 Jahren (Zinsbindung 10 Jahre) und einem Zinssatz von 0,00 % aufgenommen.

Daneben wurde ein Investitionskredit in Höhe von 965.370,04 € zu einem Zinssatz von 3,66 % für 7 Jahre prolongiert. Die Auszahlungen für die Tilgungen der Investitionskredite werden unter der Position 35 geführt.

Zum Abschlussstichtag wurden aus dem Kontokorrentrahmen eines städtischen Girokontos 706.269,69 € zur unterjährigen Finanzierung von Investitionen verwendet. Dieser Betrag ist hier abzubilden, vgl. dazu auch die Erläuterungen zu Nr. 34.



34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Im Jahr 2023 wurden im Rahmen von Prolongationen und Umschuldungen 4.658.920 € an Krediten zur Liquiditätssicherung aufgenommen. Da zum Abschlussstichtag ein Betrag von 706.269,69 € zur unterjährigen Finanzierung von Investitionen verwendet wurde, reduziert sich das in der Gesamtfinanzzrechnung ausgewiesene Betrag auf 3.952.650,34 €, zur entsprechenden Erhöhung vgl. Nr. 33. Dagegen stehen Auszahlungen von den unter Position 36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung ausgewiesenen Tilgungen in Höhe von 9.515.417 €.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 konnte der Bestand der Kassenkredite im Vergleich zum Vorjahr demnach erneut reduziert werden, um rd. 5.563 T€.

35 Tilgung und Gewährung von Darlehen

Hier werden Auszahlungen für Tilgungsleistungen und für die Umschuldung von Krediten verbucht (vgl. Erläuterung unter Position 33). Insgesamt wurden Auszahlungen in Höhe von rd. 1.145.987 € zur Tilgung getätigt.

36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

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

Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass die Tilgung des Kredites aus dem Programm „Gute-Schule-2020“ nicht finanzwirksam ist (22.324 €).



VII. Sonstige Angaben

Bericht über Vorgänge von besonderer Bedeutung und örtliche Besonderheiten

Auf die Ausführungen zur allgemeinen Situation im Lagebericht wird verwiesen.

Inflation / Zinsentwicklung

Bezugnehmend auf die Ausführungen an dieser Stelle im Anhang zum Jahresabschluss 2022 kann festgestellt werden, dass sich das Zinsumfeld -wenn auch auf im Vergleich zum Zeitraum 2014 bis 2021 auf hohem Niveau- inzwischen normalisiert hat.

Die Inflationsrate im Euroraum nähert sich dem 2%-Ziel an und erste Leitzinssenkungen der Europäischen Zentralbank führen zu stabilisierten, im Vergleich zum Jahr 2023 wieder etwas niedrigeren Zinssätzen für Investitions- und Kassenkredite.

Gleichwohl gilt es, bei einem Kassenkreditvolumen von rd. 33.877 T€ und einem Bestand an Investitionskrediten in Höhe von 9.893 T€ im Rahmen des Kreditmanagements regelmäßig zu prüfen, ob und in welcher Höhe auch für die in Zukunft auslaufenden Kredite möglichst mehrjährige Zinsbindungen eingegangen werden. Hiermit sollen die Zinsbelastungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung trotz des nach wie vor hohen Kreditvolumens reduziert und mögliche Zinsänderungsrisiken in der mittelfristigen Finanzplanung im Rahmen der Möglichkeiten des Krediterlasses geringgehalten werden. Jenseits der aktuell ehe statischen Zinslandschaft ist in Zukunft im Zweifel eher von steigenden Zinsen als zu einer Rückkehr zur „neuen Normalität“ mit Zinssätzen nahe null oder gar negativen Werten zu rechnen.

Nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Derzeit sind keine Beiträge zu erheben.

Finanzielle Verpflichtungen der Stadt Monschau

Künftige erhebliche finanzielle Verpflichtungen im Sinne des § 45 KomHVO NRW ergeben sich zunächst aus den bereits unter der Passiv-Position Rückstellungen erläuterten Geschäftsvorfällen.



Der aus 1997 bestehende und am 31.12.2023 auslaufende Kooperationsvertrag zwischen der Stadt Monschau mit der (heutigen) Wassergewinnungs- und -aufbereitungsgesellschaft Nordeifel mbh (WAG) und dem Wasserverband-Eifel-Rur (WVER) sieht vor, dass die WAG als Trinkwassererzeuger besondere Maßnahmen bei der Abwasserbehandlung (durch die Errichtung von z.B. UV-Anlagen, Regenüberlaufbecken und Bodenfilter) umsetzt. Weil die Maßnahmen zur erweiterten Abwasser- und Mischwasserbehandlung den Anforderungen aus der Trinkwassergewinnung entsprangen, leistete die WAG als Trinkwassererzeuger zur Finanzierung des Zinsaufwands sogenannte Baukostenzuschüsse zugunsten der Stadt.

In § 7 des Kooperationsvertrages ist festgelegt, dass über die Rückzahlung der Baukostenzuschüsse an die WAG zu dem Zeitpunkt verhandelt werden müsse, wenn die seinerzeit allein aufgrund der Trinkwassergewinnung geltenden Anforderungen zu allgemeinen Anforderungen für die kommunale Mischwassereinleitung werden.

Da diese Voraussetzung mittlerweile eingetreten ist, sind die Anlagen vom WVER zu übernehmen. Dadurch wird sich zunächst die von der Stadt Monschau an den WVER zu leistende Umlage durch die zusätzlichen jährlichen Abschreibungen, Zinsen und Overhead-Kosten erhöhen; diese werden aber letztendlich auf den Gebührenzahler umgelegt.

Weitere finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

Bürgschaftsverpflichtungen

Gemäß § 45 Absatz 2 KomHVO NRW wird darauf hingewiesen, dass die Stadt Monschau zum Bilanzstichtag 31.12.2023 Bürgschaftsverpflichtungen in Höhe von insgesamt 5.594.875 € übernommen hat.

Diese sind als Anlage zum Verbindlichkeitspiegel dargestellt. Begünstigte sind der TV Konzen, die HIMO Vermögensgesellschaft mbH, die WfG StädteRegion Aachen mbh, die Musikschule Monschau sowie die Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft.

Örtliche Nutzungsdauern

Im Vergleich zu dem vorherigen Jahresabschluss wurden keine weiteren Vermögensgegenstände in die als Anlage beigefügte Abschreibungstabelle nach § 36 Absatz 4 KomHVO NRW aufgenommen.



Gebührenhaushalte

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

Im Allgemeinen kann auf die Ausführungen unter der Passiv-Position 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich verwiesen werden.

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

a) Abwasserbeseitigung:

Die zum 31.12.2022 passivierten Sonderposten für den Gebührenaussgleich des Bereiches Abwasser in Höhe von 170.739 € wurden in der Gebührenkalkulation 2023 in voller Höhe gebührenmindernd eingesetzt.

Die endgültige Betriebsabrechnung für das Jahr 2021 schließt mit einer Unterdeckung in Höhe von 138.514 € ab. Hiervon wurde bereits in Teilbetrag in Höhe von 63.890 € in der Gebührenkalkulation 2022 berücksichtigt, der Restbetrag in Höhe von 74.624 € in der Gebührenkalkulation 2023.

Die vorläufige Betriebsabrechnung 2022 schließt mit einer Unterdeckung in Höhe von 18.565 €; die ebenfalls in der Gebührenkalkulation 2023 Berücksichtigung fand.

b) Straßenreinigung

Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2020:

1. Sommerreinigung	82,00 € (Auflösung 2022)
2. Reinigung Altstadt	3.574,00 € (1.787 € in 2022, 950 € in 2023, 837 € in 2024)
3. Winterwartung Straßen	69.981,00 € (6.155 € in 2022, 63.826 € in 2023)
4. Winterwartung Gehwege	19.801,00 € (6.601 € in 2022, 13.200 in 2023)

Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2021:

1. Sommerreinigung	1.620,00 € (50%-ige Auflösung 2023 / 2024)
2. Reinigung Altstadt	114,00 € (Auflösung in 2024)



Unterdeckung aus der Betriebsabrechnung 2021:

1. Winterwartung Straßen 27.745,00 € (Berücksichtigung in 2023)
2. Winterwartung Gehwege 17.611,00 € (Berücksichtigung in 2023)

Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2022:

1. Sommerreinigung 33,00 € (Auflösung 2024)
2. Reinigung Altstadt 3.575,00 € (50%-ige Auflösung in 2024 / 2025)
3. Winterwartung Straßen 476,00 € (Auflösung 2024)
4. Winterwartung Gehwege 8.624,00 € (50%-ige Auflösung in 2024 / 2025)

c) Abfallbeseitigung

1. Die Betriebsabrechnung 2021 schließt mit einer Überdeckung von 77.524 € ab und wird zu jeweils 50 % gebührenmindernd in den Gebührenkalkulation 2023 / 2024 eingesetzt.
2. Die Betriebsabrechnung 2022 schließt mit einer Überdeckung von 73.575 € ab und wird in der Gebührenkalkulation 2024 mit 23.575 € eingesetzt. Die Verwendung des dann noch zur Verfügung stehenden Restbetrages in Höhe von 50.000 € ist Bestandteil der Gebührenkalkulation 2025.

Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass gemäß Beschluss des Rates der Stadt Monschau vom 13.12.2011 für den Gebührenhaushalt Friedhofswesen ab dem Jahr 2011 keine Betriebsabrechnung mehr erstellt wird.



VIII. Anlagen zum Anhang

- **Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 3 Satz 3 GO NRW**
- **Übersicht über die „Geleisteten Anzahlungen / Anlagen im Bau“**
- **Anlagenspiegel**
- **Sonderpostenspiegel**
- **Forderungsspiegel**
- **Verbindlichkeitspiegel**
- **Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen**
- **Rückstellungsspiegel**
- **Eigenkapitalspiegel**



Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 3 Satz 3 GO NRW:

Name:	Vorname:	Funktion:	von:	bis:
Dr. Krämer	Carmen	Bürgermeisterin	01.01.2023	31.12.2023
Schmitz	Christian	Kämmerer	01.01.2023	14.02.2023
Boden	Franz-Karl	Kämmerer	14.02.2023	31.12.2023
Alt	Georg	Ratsmitglieder	01.01.2023	31.12.2023
Dr. Büth	Hans-Jürgen			
Gabbert	Maik			
Händler	Bernd			
Heinig	Rainer			
Hilgers	Harald			
Huppertz	Jaqueline			
Jakobs	Bernd			
Kaulen	Georg			
Kreitz	Micha			
Krickel	Werner			
Krüger	Lukas			
Kubeile	Andrea			
Kühn	Uli			
Maeghs	Carmen			
Mertens	Heinz			
Mertens	Philipp			
Palm	Benno			
Sieverding	Claus			
Steffens	Matthias			
Ungermann	Marlene			
Victor	Kurt			
Weber	Hilmar			
Weber	Peter			
Wegenka	Henri			
Weishaupt	Bernard			

Übersicht über die "Geleisteten Anzahlungen / Anlagen im Bau" zum 31.12.2023

Anlagen- Nr.	Bezeichnung	Buchwert 31.12.22	Buchwert 31.12.23
	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		
GEL_ANZLG14_001	Ausgleichszahl. Umlegungsverfahren IMG Nord-West	3.274,00 €	3.274,00 €
GEL_ANZLG16_005	Ausgleichszahl. Geleistete Anzahlungen Beschluss 06.07.2016, Umlegungsverfahren IMG Nord-West	36.651,02 €	36.651,02 €
GEL_ANZLG16_006	Ausgleichszahl. Umlegungsverfahren IMG Nord-West, Geleistete Anzahlungen Beschluss 22.11.2016	15.658,50 €	15.658,50 €
GEL_ANZLG18_008	Gerichts-/ Anwaltskosten ÖPNV-Platz (NAK)	19.191,75 €	19.191,75 €
GEL_ANZLG21_002	Anschaffung Software Straßendatenbank (IVG21_001)	42.588,30 €	- €
GEL_ANZLG21_005	Kommandowagen Feuerwehr inkl. festverb. Ausbau	62.137,84 €	- €
GEL_ANZLG22_003	HLF20 Feuerwehr Kalterherberg	13.237,70 €	13.237,70 €
GEL_ANZLG23_004	Digitalfunkgerät f. LF 20 FW Kalterherbe	- €	2.192,79 €
GEL_ANZLG23_005	DMS-Einführung "Digitale Verwaltung"	- €	17.101,49 €
GEL_ANZLG_006	Relaunch Homepage	- €	17.423,70 €
Summen	Anlagenbuchungsgruppe 091100 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	192.739,11 €	124.730,95 €
	Anlagen im Bau		
AIB19_005	NAK Schluss-Abrechnung ÖPNV-Platz	138.771,30 €	139.121,30 €
	Anlagenbuchungsgruppe 096100 Anlagen im Bau	138.771,30 €	139.121,30 €
AIB18_002	Parkhaus Seidenfabrik / Laufenstraße	15.470,00 €	15.470,00 €
AIB19_009	Sanierung Stützmauer Laufenstraße Höhe Hs-Nr. 74	22.949,60 €	- €
AIB21_010	Sanierung Gemeindehaus Rohren (alte Schule)	97.286,41 €	- €
AIB21_011	Kanalisation Baugebiet "Neue Straße"	16.170,00 €	30.659,61 €
AIB22_002	Neubau Feuerwehrgerätehaus Rohren	1.536,00 €	1.536,00 €
AIB23_001_1	Umbau Hauptschule in ein Mehrzweckgebäude	- €	364.910,17 €
AIB23_023	Errichtung Toilette Zollamt Mützenich	- €	33.105,50 €
AIB23_032	Sanierung Sanitärräume Turnhalle Kalterb	- €	827,94 €
Summen	Anlagenbuchungsgruppe 096200 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	153.412,01 €	446.509,22 €
AIB16_002	Erneu. RW- u. SW-Kanal Eschbachstraße Ri. Altstadt	12.590,28 €	- €
AIB17_001	Sanierung Rursammler Altstadt	3.926.058,39 €	- €
AIB19_011	SW-Kanal EBS 24 und 26 Eschbachstraße (2019-2020!)	67.088,68 €	- €
AIB21_003	Oberer Kalk San. Steilstück zw. B258 u O.Kalk Nr.3	16.223,59 €	16.223,59 €
AIB21_004	Sanierung B 258 OD Konzen - Nebenanlagen -	2.355,97 €	8.095,97 €
AIB21_019	Fahrradfreundliche Gestaltung Bahnhofstraße Kberg	13.603,65 €	14.373,65 €
AIB21_020	Kanalisation entlang B528 OD Konzen	53.483,56 €	116.300,91 €
AIB22_001	Neubau Wirtschaftsweg Biesweg	32.035,58 €	78.138,53 €
AIB22_004	RRB MON25 Haag	34.960,89 €	492.861,49 €
AIB22_007	Pumpwerk Krähwinkel Erneuerung masch. Teil	26.921,54 €	- €
AIB22_014	Erschließung NBG Neue Straße 1. BA	8.447,28 €	19.980,17 €
AIB22_018	Erweiterung RW-Kanal Höfen/Heidgen/Alter Weg	1.867,86 €	1.867,86 €
AIB22_020	Wirtschaftsweg Theißbaumweg	210,00 €	- €
AIB23_005	Endausbau Auf Beuel (ehem. AIB20_005)	11.002,37 €	23.978,25 €
AIB23_010	Hausanschluss GAL Alte Monschauer Str. 2	- €	2.648,31 €
AIB23_011	Regenwasserkanal Laufenstraße NW-Reinigung	- €	4.899,83 €
AIB23_025	Druckleitung Laufenstraße 84 - Rathaus -	- €	4.846,10 €
AIB23_026	Hydr. San. RW-/FW-Kanal Hengstbrüchelche	- €	6.860,87 €
AIB23_027	Endausbau Erschließung 2. BA Auf der Haa	- €	2.168,28 €
Summen	Anlagenbuchungsgruppe 096300 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	4.206.849,64 €	793.243,81 €
AIB20_001	Hallenboden Mehrzweckhalle Haag (ehem. TH GHS)	4.541,04 €	- €
AIB20_003	Lüftungsanlage Turnhalle Gymnasium Monschau	8.201,62 €	- €
AIB20_004	Notstromversorgung Rathaus	19.328,04 €	- €
AIB20_009	Erneuerung Stützmauer Rosenthal	723.670,05 €	- €
AIB21_023	Fahrradboxen ÖPNV-Platz Imgenbroich	1.050,00 €	1.050,00 €
AIB22_009	Wasseraufbereitungsanlage Forstbetriebshof	7.572,38 €	- €

Anlagen- Nr.	Bezeichnung	Buchwert 31.12.22	Buchwert 31.12.23
AIB22_010	Wohnmobilstellplatz Monschau	19.794,47 €	19.794,47 €
AIB22_015	Komposttoilette Wanderparkplatz "Zum Brüchelchen"	3.910,25 €	- €
AIB22_017	Pumpwerk Hasselborn - Erneuerung Druckleitung	6.376,07 €	20.927,16 €
AIB23_002	Sternenblick Höfen	- €	19.951,96 €
AIB23_021	Erneuerung Blockheizkraftwerk Rathaus	- €	67.964,47 €
AIB23_022	Wohnmobilstellplatz Kalterherberg	- €	23.212,72 €
AIB23_028	Spülwasseraufbereitungsanlage Vennbad		39.835,00 €
AIB23_030	Erneuerung BHKW Energiezentrale Vennbad		12.587,00 €
Summen	Anlagenbuchungsgruppe 096400	794.443,92 €	205.322,78 €
	Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen		
Gesamtsummen	Anlagen im Bau	5.293.476,87 €	1.584.197,11 €
Gesamtsummen	Bilanzposition 1.2.8	5.486.215,98 €	1.708.928,06 €
	Geleistete Anzahlungen - Anlagen im Bau		

**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		
1.02.1	Centrifugal-Filter Regenwasserkanäle		20		
1.02.2	Inliner-Verfahren Schlauchliner	-	40		DWA-Arbeitsblatt A133 - Wertermittlung sowie KVR-Leitlinie Landerarbeitsgemeinschaft Wasser
1.02.3	Inliner-Verfahren Altrrohr Steinzeug	-	80		DWA-Arbeitsblatt A133 - Wertermittlung sowie KVR-Leitlinie Landerarbeitsgemeinschaft Wasser
1.02.4	Relining-Verfahren PP Kurzrohr	-	50		DWA-Arbeitsblatt A133 - Wertermittlung sowie KVR-Leitlinie Landerarbeitsgemeinschaft Wasser
1.02.5	Relining-Verfahren Altrrohr Steinzeug	-	80		DWA-Arbeitsblatt A133 - Wertermittlung sowie KVR-Leitlinie Landerarbeitsgemeinschaft Wasser
1.03	Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 50	50		
1.04	Behelfsbauten, Schutzhütten, Wanderhütten	20 - 40	20	40	
1.04.1	Baubuden, Baracken (einwandig, ohne Fundament), auch Kompost-Toiletten (Holzkonstruktion, kein fest gegründetes Gebäude)	6-7	7		gem. Afa-Tabelle BFM Wirtschaftszweig Baugewerbe
1.05	Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 50	50		
1.06	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	40 - 80	70	80	
1.07	Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)	20 - 40	30	40	
1.08	Freibäder (bauliche Anlagen)	30 - 50	40	50	
1.09.1	Garagen Wohnhaus (massiv)	40 - 60	50	60	
1.09.2	Garagen Wohnhaus (sonstige Bauweise)	20 - 40	30	40	
1.10.1	Garagen sonstige Gebäude (massiv)	40 - 60	50	60	
1.10.2	Garagen sonstige Gebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	30	40	
1.11.1	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime (massiv)	40 - 80	70	80	
1.11.2	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime (sonstige Bauweise)	20 - 40	30	40	
1.12	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen)	50 - 80	60	80	
1.13	Hallen (massiv)	40 - 60	50	60	
1.14	Hallen (sonstige Bauweise)	20 - 40	30	40	
1.15	Hallenbäder (massiv)	40 - 70	70		
1.16	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder-	40 - 80	70	80	
1.17	Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche	70 - 100	100		
1.18	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	40 - 60	60		
1.19.1	Kirchen, Kapellen	60 - 80	80		auf eigenem Grund und Boden
1.19.2	Kirchen, Kapellen	60 - 80	80		auf fremden Grund und Boden
1.20.1	Kindergärten, Kindertagesstätten (massiv)	40 - 80	70	80	
1.20.2	Kindergärten, Kindertagesstätten (sonstige Bauweise)	20 - 40	30	40	
1.21	Krankenhäuser	40 - 60	60		
1.22	Krematorien	50 - 60	60		

**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
1.23	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		
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, Campingplatz-Gebäude)	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 Schalthäuser, Trafostationshäuser	20 - 50	30	50	
1.38.1	Treppen aus Aluminium oder Stahl, hier: Außentreppen an Gebäuden (Außentreppe GUB s. 2.01.1)	40-50	50		
1.39	Tunnel	70 - 80	80		
1.40	Verwaltungsgebäude (massiv)	40 - 80	70	80	
1.41	Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	30	40	
1.42	Wassertürme	40 - 50	50		
1.43	Wohncontainer	10 - 20	20		
1.44	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	50 - 80	70	80	
1.45	Wartehallen (Stahl-/Glas-Konstruktion)		20		
1.46	Gebäudekomponente - Fenster	30-50	50		
1.47	Gebäudekomponente - Dach	30-50	50		
2.00	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)				
2.01	Betonmauer, Ziegelmauer, Betonblock, Verkehrsrückhaltesysteme aus Beton	20 - 40	40		
2.01.1	Stahlbetontreppe, Außentreppe GUB (Außentreppe Gebäude s. 1.38.1)	50	50		
2.02	Brücken (Holzkonstruktion)	20 - 40	20	40	
2.03	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	50 - 100	70	100	
2.04	Gewässerausbau naturnah, offene Gräben	20 - 50	50		
2.05	Kompostdeponie, -plätze, Halden	10 - 25	25		
2.06	Löschwasserteiche (inkl. Löschwasserleitungen)	20 - 40	20		
2.07	Straßen- und Stadtmobiliar (analog zu Spielgeräten)	10 - 30	10	30	
2.08.1	Spielplätze, Bolzplätze (hier: besondere Befestigungen/Wege/Plätze)	10 - 15	15		
2.08.2	Spielgeräte (auf Aussenspielflächen; Indoor s. 4.00ff)	8 - 10	10		

**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
2.09	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	20 - 25	25		
2.09.1	Sportplätze (Kunstrasenplätze)	10-15	12		
2.10	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkflächen	30 - 60	50	60	
2.10.1	Straßenkomponente - Deckschicht (in Mon. Deck- u. Binderschicht)	20	20		
2.10.2	Straßenkomponente - Unterbau (in Mon. ohne Binderschicht)	50	50		
2.11.1	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	10 - 30	20		
2.11.2	Wegeschranken		10		
2.12	Friedhofsflächen (Herrichtung unbefestigter Flächen)		100		wie Gebührenhaushalt
2.13	Friedhofsflächen -befestigt-, (Wege, Plätze)		50		wie Gebührenhaushalt
2.14	Parkanlagen, Grünanlagen, Zaananlagen (<u>besondere</u> Aufbauten/-anlagen)	10 - 15	15		
2.15	Straßenbeleuchtung (Standardausführung)		25		
2.16	Straßenbeleuchtung (LED)		25		
3.00	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)				
3.01.0	Absauganlagen Feuerwehrrätehäuser oder Holzabsauganlagen	10 - 15	10		
3.01.1	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10 - 33	keine Abschreibung, Erinnerungswert		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	25		
3.07	Beschallungsanlagen (soweit nicht Aufbauten)	5 - 15	15		
3.08	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	10 - 20	20		
3.09	Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen	10 - 20	20		
3.10	Druckluftanlagen, Kompressoren	5 - 15	15		
3.11	Druckrohrleitungen	20 - 40	40		
3.12	Gasleitungen	40 - 45	45		
3.13	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage (soweit nicht Aufbauten)	10 - 15	15		
3.14	Heizkanäle	40 - 50	50		
3.15	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)	20 - 25	25		
3.16	Leitstellentechnik	5 - 15	15		
3.17.1	Mess- und Prüfgeräte	8 - 12	12		
3.17.2	Mess- und Warngeräte (z.B. für den Explosionsschutz)		12		
3.18	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter - nicht beweglich -	15 - 20	20		
3.19	Ozonmessstation, Umweltmessstation	8 - 12	12		
3.20	Photovoltaikanlagen	20 - 25	25		
3.21	Solaranlagen	10 - 15	15		
3.22	Stromverteileranlagen	10 - 15	15		
3.23	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	10 - 15	15		
3.24	Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem)	10 - 15	15		
3.25	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	5 - 15	15		
3.26	Waschanlage, Waschstraße	5 - 15	15		
3.27	Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, Wasserreinigungsanlagen	10 - 15	15		
3.28	Windkraftanlagen	15 - 20	20		
3.29	Hoch- und Niederspannungsleitungen der Stromwirtschaft	25 - 35	35		

**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
3.30	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, Versorgungssäulen, Entsorgungssäulen Wohnmobile	8 - 12	12		
3.33	Entsorgungssäulen		20		
3.34	Trennwand (motorisiert), z.B. in Sporthallen, Trennvorhang		25		Betriebsvorrichtung, Nutzungsdauer Herstellerangaben
3.35	Akkustische Lichtsignalanlagen, Notbeleuchtung, Lichtrufanlagen	8			Betriebsvorrichtung ND gem. Bundesfinanzministerium
4.00	Maschinen und Geräte				
4.01	Maschinen und Geräte	5 - 20	20		
4.10	Bearbeitungsmaschinen				
4.11	Bohrmaschine, Sägen, Schleifmaschinen, -bock	5 - 8		8	
4.11.1	mobile (z.B. Akkuschrauber)		5		
4.11.2	stationär (z.B. Tischbohrmaschinen)		8		
4.12	Bohr-/Stemmhämmer, Pressluftschlämmer	5 - 8	7		
4.13	Schneidemaschinen, Steintrennmachine		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		
4.21.1	Händetrockner o. Haartrockner elektrisch und festinstalliert (z.B. WC-Anlagen o. Schwimmbad)		10		
4.21.2	Durchlauferhitzer, Untertischgeräte, Heizlüfter tragbar u.ä.		10		
4.22	Kompressoren	5 - 15	10		
4.23	Notstromaggregate, Stromerzeuger	15 - 20	15		
4.24	Hochdruckreiniger		15		
4.25	Pumpen		15		
4.26	Verlängerungskabel, Kabeltrommel u.ä.		12		
4.27	Steckleiter, Schiebleiter, Sprossenleiter		10		
4.28	Werkzeugkoffer, sonstige Ausrüstungsgeräte (Heizungsbau, Installation, Elektrowerkstatt)		5		
4.29	Material- und Gerätecontainer (z.B. für Spielgeräte, Gartengeräte)		10		
4.29-1	Vorrichtungen für die Bedienung und Wartung von Maschinen wie Hebebühnen, Arbeitsbühnen		10		
4.30	Labor- und Lagereinrichtung				
4.31	Laborgeräte, medizinisch-technische Geräte (z.B. Mikroskop)	8 - 10	10		
4.32	Laboreinrichtung		10		
4.40	Spezialgeräte der Feuerwehren				
4.41	Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät, Atempressluftgeräte und -masken	8 - 12	12		
4.42	Funkmeldeempfänger (Handsprechfunkgerät) und Zubehör (Ladegerät, Netzteil, KFZ-Halterung)		10		
4.43	Lampen und Scheinwerfer (Handlampen, Deckenfluter, Arbeitslampen, Teklite)		8		
4.44	Feuerlöscher, Erste-Hilfe-Koffer		5		
4.45	Tragkraftspritzen		15		
4.46	Strahlrohre und Schläuche		10		
4.47	Rettungsschere / -spreizer / -zylinder	8 - 10	10		
4.48	Rettungs-, Krankentragen		15		
4.49	sonstige Feuerwehrausstattung / -geräte		10		
4.49.1	Hebekissen (auch Mini-Hebekissen)		15		
4.50	Spezialgeräte im Friedhofswesen				
4.51	Abfallbehälter Friedhof		10		
4.52	Sargsenkeapparate, Grabverschalungen		13		wie Gebührenhaushalt
4.53	Sargwagen		20		wie Gebührenhaushalt
4.60	Geräte zur Grünflächenpflege u. Forstwirtschaft				
4.61	Rasenmäher, Laubsauger, -bläser, Kehrmaschinen (soweit nicht Fahrzeuge)		8		

**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
4.62	Forstgeräte	3 - 6	6		
4.63	Freischneidegeräte		5		
4.64	Motorwinden, Anbauwinden, Seilanlagen, Hochentaster		6		
4.65	Motorsägen (nicht Forstbereich)		8		
-	Motorsägen		0	3	
5.00	Büro- und Geschäftsausstattung				
5.10	Büro- und Geschäftsausstattung	3 - 20	20		
5.11	Präsentations- und Ausstellungswände		20		
5.20	Büromaschinen	5 - 10	10		
5.21	Schreibmaschinen		10		
5.22	Adressiermaschinen, Kuvertiermaschinen, Frankiermaschinen		10		
5.23	Vervielfältigungsgeräte (Kopierer)		10		
5.30	Büromöbel	10 - 20	20		
5.31	Büromöbel (Stühle, Tische, Schränke, Rollcontainer, Gesundheitsstühle)		20		
5.32	Schulmobiliar (Sitzmöbel, Schülerbänke, Regale, Aula-Tribünen)		20		
5.33	Küchenmöbel, Theken		20		
5.34	Wohnmobiliar (z.B. in Unterkünften)		20		
5.35	Aufbewahrungssysteme, Regale (z.B. Kompaktanlage)		20		
5.36	Mediensicherungsanlage (z.B. Tresore)		25		
5.37	Kühl- und Gefrierschränke, Herd, Kochfeld		10		
5.40	Computer und Zubehör	3 - 5	5		
5.41	PC-Ausstattung (PC, Bildschirm, Laptop, Drucker, Plotter, Scanner)		5		
5.42	Datenverteiler (Server und Ausstattung)		5		
5.43	Foto-, Film-, Videogeräte (Fernseher, CD-Player, Recorder, Radios, Kameras, Monitore 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		
5.73	Fahnen		5		
5.74	Jalousien, Gardinen, Vorhänge		15		
5.75	Blumenkübel und -töpfe, Dekoration		5		
5.76	Fahnenmast, Fahnenstange (=Aufbauten auf Grundstücken)		10		
6.00	Fahrzeuge				
6.01	Anhänger einschließlich Aufbauten, Auflieger	10 - 15	15		
6.01.1	Schneepflüge, Räumschilder		12		wie Gebührenhaushalt
6.01.2	Streugeräte		10		wie Gebührenhaushalt
6.01.3	Schneefräse, Mulcher, Häcksler		15		
6.02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	8 - 12	12		
6.02.1	Bagger, Radlader, Teleskoplader, sonstige große Baufahrzeuge	8 - 12	12		
6.02.2	Kehrmaschinen, Streufahrzeuge		12		
6.02.3	Kleine Baufahrzeuge (Gabelstapler, Friedhofsbagger)		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, Wechsellaufbauten u.ä.	8 - 12	12		

**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
6.10	Lokomotiven, Waggons, Gelenkwagen-Waggons, Kesselwagen	25 - 30	30		
6.11	Motorräder, Motorroller	6 - 10	10		
6.12	Müllentsorgungsfahrzeuge	6 - 10	10		
6.13	Omnibusse	6 - 10	10		
6.14	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6 - 10	10		
6.15	Rettungsboot	8 - 12	12		
6.16	Traktoren	8 - 12	12		wie Gebührenhaushalt
6.17	Aufsitzrasenmäher, Rasentraktoren		10		
6.18	Bauwagen (z.B. Waldarbeiterschutzwagen)		15		
7.00	Hallenbäder		20		
7.10	Betriebs- und Geschäftsausstattung				
7.11	Montagekonstruktionen		10		
7.12	Behandlungstische, Liegen		10		
7.13	Kleiderspinde		10		
7.14	Lautsprecher- und Musikanlagen		8		
7.15	Schwimmsport- und Spielgeräte		5		
7.16	Sprunganlagen aus Stahl und Stahlbeton, ohne Sprungbretter		25		
7.17	Sprungbretter, komplette		5		
7.18	Brause und Waschanlagen (einschließlich Handbrausen und Handwaschbecken)		10		
7.19	Trennleinen		5		
7.20	Wasserrutschen		10		
7.21	Endeinrichtungen				
7.21.1	Telefonendeinrichtungen		5		
7.21.2	Text- u. Datenendeinrichtungen		5		
7.21.3	Telekommunikationsanlagen		5		
7.21.4	Mobilfunkendgeräte		4		
7.21.5	Übertragungseinrichtungen		8		
7.21.6	Mobilfunkeinrichtungen		8		
7.21.7	Ton- u. Fernsehfunkeinrichtungen		10		
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		8		
7.35	Transformatoren und elektrische Anlagen		20		
7.36	Sende- / Empfangsanlagen f. Satellitenfunk (einschl. Träger)		20		
7.37	Antennenanlagen				
7.37.1	stationär		10		
7.40	Betriebsvorrichtung				
7.41	Bade- und Umkleidekabinen				
7.42	Schwimm- und Badebecken		20		
7.43	Chlorgasalarmanlagen		10		
7.44	Badewasseresinfektionsanlagen		7		
7.45	Kassenanlagen		8		
7.46	Notbeleuchtungsanlagen		8		
7.47	Uhrenanlagen, Anzeigetafeln		8		
7.48	Unterwasserscheinwerfer		5		
7.49	Wasseraufbereitungsanlagen				
7.49.1	aus Beton		20		
7.49.2	aus Stahl		10		
7.49.3	aus GfK		10		
7.50	Gebäude				
7.51	Wasserleitungen				
7.51.1	Kaltwasserleitungen		33		
7.51.2	Warmwasserleitungen				
7.51.3	für Warmwasser bis 35 C		33		

Anschaffungs- kosten 31.12.22	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten		*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.23	Buchwert 31.12.22	Buchwert 31.12.23
					31.12.23	31.12.22						
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 031110 Grund und Boden b. Kindertageseinrichtungen												
33.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.900,00	33.900,00
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 031120 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei Kitas												
156.893,51	0,00	0,00	0,00	0,00	156.893,51	-156.892,51	0,00	0,00	0,00	-156.892,51	1,00	1,00
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 032110 Grund und Boden bei Schulen												
2.257.534,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2.257.534,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.257.534,50	2.257.534,50
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 032120 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei Schulen												
16.531.121,07	116.418,30	0,00	-116.418,30	0,00	16.531.121,07	-5.466.215,28	-385.524,82	0,00	0,00	-5.851.740,10	11.064.905,79	10.679.380,97
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 033110 Grund und Boden bei Wohnbauten												
337.855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337.855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337.855,00	337.855,00
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 033120 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. bei Wohnbauten												
450.138,57	240.430,57	0,00	280.326,36	0,00	970.895,50	-252.186,36	-71.482,70	0,00	0,00	-323.669,06	197.952,21	647.226,44
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 034110 Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden												
1.040.923,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040.923,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040.923,96	1.040.923,96
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 034120 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. sonstige Gebäude												
20.404.155,67	19.915,12	0,00	176.867,16	0,00	20.600.937,95	-5.924.939,42	-438.237,66	0,00	0,00	-6.363.177,08	14.479.216,25	14.237.760,87
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 041100 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens												
6.872.698,04	476,78	0,00	-560,00	0,00	6.872.614,82	-2.520,00	0,00	0,00	0,00	-2.520,00	6.870.178,04	6.870.094,82
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 042100 Brücken und Tunnel												
2.903.796,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2.903.796,27	-602.842,56	-53.022,64	0,00	0,00	-655.865,20	2.300.953,71	2.247.931,07
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 044100 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen												
37.334.892,41	303.499,56	-291.753,21	4.189.101,84	0,00	41.535.740,60	-9.385.111,46	-834.865,83	88.906,33	0,00	-10.131.070,96	27.949.780,95	31.404.669,64

Anschaffungs- kosten 31.12.22	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten		*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode		Kumulierte AfA 31.12.23	Buchwert 31.12.22	Buchwert 31.12.23
					31.12.23	31.12.22			in Periode	in Periode			
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 045100 Strassennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkung													
31.570.362,91	59.962,08	0,00	270.400,64	0,00	31.900.725,63	-12.978.926,10	-1.049.526,57	0,00	0,00	-14.028.452,67	18.591.436,81	17.872.272,96	
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 046100 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens													
780.639,70	0,00	0,00	1.036.268,27	0,00	1.816.907,97	-277.408,51	-48.183,94	0,00	0,00	-325.592,45	503.231,19	1.491.315,52	
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 051100 Bauten auf fremdem Grund und Boden													
384.157,66	1.040,02	0,00	0,00	0,00	385.197,68	-144.193,04	-11.068,97	0,00	0,00	-155.262,01	239.964,62	229.935,67	
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 061100 Kunstgegenstände													
115.219,83	6,00	-3,00	0,00	0,00	115.222,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.219,83	115.222,83	
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 069100 Sonstige Kulturdenkmäler													
18.403,54	3.546,00	0,00	8.483,34	0,00	30.432,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.403,54	30.432,88	
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 071100 Maschinen													
432.851,60	11.193,08	-37.681,93	0,00	0,00	406.362,75	-313.073,36	-22.105,46	36.886,71	0,00	-298.292,11	119.778,24	108.070,64	
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 072100 Technische Anlagen													
605.088,23	25.147,60	-9.335,63	101.861,30	0,00	722.761,50	-260.831,17	-39.657,24	4.031,96	0,00	-296.456,45	344.257,06	426.305,05	
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 073100 Betriebsvorrichtungen													
1.664.504,78	0,00	-3.105,68	19.881,42	0,00	1.681.280,52	-1.153.756,30	-53.998,81	2.000,87	0,00	-1.205.754,24	510.748,48	475.526,28	
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 075100 Fahrzeuge													
3.713.884,64	64.737,80	-82.447,31	143.589,22	0,00	3.839.764,35	-1.367.438,57	-199.731,99	69.661,71	0,00	-1.497.508,85	2.346.446,07	2.342.255,50	
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 081100 Betriebs- und Geschäftsausstattung													
1.459.693,67	53.240,59	-162.422,97	0,00	0,00	1.350.511,29	-902.267,76	-90.878,81	155.587,74	0,00	-837.558,83	557.425,91	512.952,46	
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 082000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (AV<410€)													

Anschaffungs- kosten	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten		Kumulierte AfA 31.12.22	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.23	Buchwert 31.12.22	Buchwert 31.12.23
					31.12.22	31.12.23							
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 091100 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen													
192.739,11	139.023,01	0,00	-207.031,17	0,00	124.730,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.739,11	124.730,95
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 096100 Anlagen im Bau													
138.771,30	18.347,81	0,00	-17.997,81	0,00	139.121,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.771,30	139.121,30
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 096200 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen													
153.412,01	629.877,53	0,00	-336.780,32	0,00	446.509,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.412,01	446.509,22
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 096300 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen													
4.228.862,94	1.060.390,98	0,00	-4.473.996,81	0,00	815.257,11	-22.013,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.013,30	4.206.849,64	793.243,81
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 096400 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen													
794.443,92	622.384,52	0,00	-1.211.505,66	0,00	205.322,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	794.443,92	205.322,78
Gesamtsummen:													
162.098.918,97	3.430.712,60	-592.043,97	-65.220,81	0,00	164.872.366,79	-3.431.334,68	0,00	0,00	362.363,56	0,00	-43.758.284,71	121.409.605,38	121.114.082,08

Anschaffungs- kosten 31.12.22	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten		*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.23	Buchwert 31.12.22	Buchwert 31.12.23
					31.12.23	31.12.22						
Zuschuss	-1.628.047,02	0,00	23.155,62	0,00	-1.604.891,40	273.172,11	37.207,75	-23.154,62	0,00	287.225,24	-1.354.874,91	-1.317.666,16
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 231800 SoPo aus Zuschüssen aus übrigen Bereichen												
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-2.979.226,57	-300.746,65	9.532,75	-5.048,08	-3.275.488,55	925.012,27	90.519,70	-9.526,75	0,00	1.006.005,22	-2.054.214,30	-2.269.483,33
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 232000 Sonderposten aus Beiträgen												
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-4.138.722,21	0,00	0,00	0,00	-4.138.722,21	1.100.496,48	80.430,18	0,00	0,00	1.180.926,66	-3.038.225,73	-2.957.795,55
Summen: Anlagenbuchungsgruppe 239000 sonstige Sonderposten												
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-461.376,03	0,00	0,00	0,00	-461.376,03	258.084,95	16.050,73	0,00	0,00	274.135,68	-203.291,08	-187.240,35
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
Zuschuss	-329.583,11		-4.799.716,82		-77.593.975,89	2.004.540,89					-52.780.161,11	
	-72.858.339,60	393.663,64		0,00	20.078.178,49	21.913.745,54		-168.973,84			-55.680.230,35	

Foderungsspiegel

Stadt Monschau

Peter Pauls

Stichtag

31.12.2023

Alle Beträge in EUR.

		mit einer Restlaufzeit			
Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag des Vorjahres
öffentlich rechtliche Forderungen					
Gebühren	76.506,56	76.506,56	0,00	0,00	132.671,34
Beiträge	31.246,87	320,24	0,00	30.926,63	14.877,38
Steuern	236.630,60	236.630,60	0,00	0,00	638.337,71
Forderungen aus Transferleistungen	573.422,76	573.422,76	0,00	0,00	578.053,96
Sonstige öff. rechtl. Forderungen	257.258,38	257.258,38	0,00		189.998,23
Summe Off.rechtl. Forderungen	1.175.065,17	1.144.138,54	0,00	30.926,63	1.553.938,62
Privatrechtliche Forderungen					
gegenüber dem privaten Bereich	232.926,72	232.926,72	0,00	0,00	701.222,31
gegenüber dem öffentlichen Bereich	29.893,73	29.893,73	0,00	0,00	280.550,03
gegen verbundene Unternehmen	82.820,81	82.820,81	0,00	0,00	99.642,71
gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe priv.rechtl. Forderungen	345.641,26	345.641,26	0,00	0,00	1.081.415,05
Gesamtsumme der Forderungen	1.520.706,43	1.489.779,80	0,00	30.926,63	2.635.353,67

Verbindlichkeitspiegel					
Stadt Monschau					Peter Pauls
Stichtag	31.12.2023				
Alle Beträge in EUR.					
Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahr	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	Restlaufzeit mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag des Vorjahres
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Krediten f. Investitionen					
von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
vom öffentlichen Bereich	-121.354,21	-14.327,10	-36.677,10	-70.350,01	-135.681,31
von Banken und Kreditinstituten	-10.478.492,38	-1.837.929,65	-4.526.639,84	-4.113.922,89	-9.459.282,75
Summe Kredite für Investitionen	-10.599.846,59	-1.852.256,75	-4.563.316,94	-4.184.272,90	-9.594.964,06
aus. Krediten zur Liquiditäts-sicherung	-33.170.780,23	-19.640.038,23	-8.000.000,00	-5.530.742,00	-38.755.870,89
ausVorg.,die Kreditaufn. gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Lieferung und Leistung	-1.382.300,34	-1.382.300,34	0,00	0,00	-1.232.268,23
aus Transferleistungen	-365.988,27	-292.665,10	0,00	-73.323,17	-300.123,02
Sonstige Verbindlichkeiten	-547.677,46	-547.677,46	0,00	0,00	-839.504,58
Summe Verbindlichkeiten	-46.066.592,89	-23.714.937,88	-12.563.316,94	-9.788.338,07	-50.722.730,78

**Nebenrechnung zur Haushaltsbelastung nach dem
NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsnetz**

hier: coronabedingte Isolierung:

16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2023 mit Kenntnisstand 31.12.2020	HH-Ansatz 2023	Ergebnis 2023	planmäßige Corona- Verschlechterung 2023	istmäßige Corona- Verschlechterung 2023
401300	Gewerbesteuer	6.893.052 €	6.485.033 €	6.459.604 €	408.019 €	433.448 €
402100	Gemeindenanteil an der Einkommenssteuer	7.269.704 €	6.760.938 €	6.886.801 €	508.766 €	382.903 €
534100	Gewerbesteuerumlage	487.387 €	458.538 €	631.843 €	- 28.849 €	- 144.456 €
				festgestellter coronabedingter Schaden (491100; 16-612-01):	887.936 €	671.895 €

hier: kriegsbedingte Isolierung:

01-111-12 Gebäudemanagement

Sachkonto	Bezeichnung	ursprünglicher Ansatz 2023	HH-Ansatz 2023	Ergebnis 2023	planmäßige kriegsbedingte Verschlechterung 2023	istmäßige kriegsbedingte Verschlechterung 2023
524112	Stromkosten	108.000 €	120.000 €	109.117 €	12.000 €	1.117 €
524114	Wärme, Heizung	270.000 €	715.000 €	555.786 €	445.000 €	285.786 €
				Summe	457.000 €	286.903 €

01-111-14 Bauhof

Sachkonto	Bezeichnung	ursprünglicher Ansatz 2023	HH-Ansatz 2023	Ergebnis 2023	planmäßige kriegsbedingte Verschlechterung 2023	istmäßige kriegsbedingte Verschlechterung 2023
525100	Haltung von Fahrzeugen	55.000 €	75.000 €	70.339 €	20.000 €	15.339 €
				Summe	20.000 €	15.339 €

01-111-92 BGA Sportstätten

Sachkonto	Bezeichnung	ursprünglicher Ansatz 2023	HH-Ansatz 2023	Ergebnis 2023	planmäßige kriegsbedingte Verschlechterung 2023	istmäßige kriegsbedingte Verschlechterung 2023
524114	Wärme, Heizung	25.000 €	225.000 €	138.678 €	200.000 €	113.678 €
				Summe	200.000 €	113.678 €

Hinweis: In dem HH-Plan 2023 wurde irrtümlich ein Ansatz von 198.600 € etatisiert.

03-211-01 Grundschulen Monschau

Sachkonto	Bezeichnung	ursprünglicher Ansatz 2023	HH-Ansatz 2023	Ergebnis 2023	planmäßige kriegsbedingte Verschlechterung 2023	istmäßige kriegsbedingte Verschlechterung 2023
527300	Schülerbeförderung	128.600 €	156.800 €	154.973 €	28.200 €	26.373 €
				Summe	28.200 €	26.373 €

festgestellter kriegsbedingter Schaden (491100; 16-612-01):	705.200 €	442.293 €

Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2023

lfd. Nr.	Betrag EUR	Erläuterungen
1	10.000	Begünstigter: TV Konzen Zweck: Ausfallbürgschaft für Kredit zur Erweiterung/Neubau Sportheim über 30.000 € Datum: 27.03.1996 / 24.10.2006
2	455.416	Begünstigter: HIMO Vermögensgesellschaft mbH Zweck: Ausfallbürgschaft f. langfristigen Kredit über 1.412.208,25 € zum Bau des HIMO (übertragener Anteil der LEG zum 31.12.2001 an HIMO-V) Datum: 20.12.2001
3	79.459	Begünstigter: Wirtschaftsförderungsgesellschaft Kreis Aachen mbH Zweck: Ausfallbürgschaft für langfristigen Kredit über 263.200 € zu Finanzierung des Projektes "KuK- Kunst- und Kulturzentrum Monschau", Austraße 9 Datum: 04.09.2002
4	5.000.000	Begünstigter: Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co KG Zweck: Ausfallbürgschaft für Kreditaufnahmen der Gesellschaft zur Absicherung eines entsprechenden Rahmenkreditvertrages zu Abwicklung der Grundstücksgeschäfte -Inanspruchnahme nur im Bedarfsfall - Datum: 04.09.2003
5	25.000	Begünstigter: Musikschule Monschau Zweck: Ausfallbürgschaft zur Liquiditätssicherung Datum: 03.05.2018

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. Unterjährig wurde die Stadt Monschau aus der Patronatserklärung entlassen.

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2023									
Lfd.-Nr.:	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag Vorjahr	Bewegungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag Haushaltsjahr	davon mit Restlaufzeit		
			Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung		< 1 Jahr	> 1 und < 5 Jahre	> 5 Jahre
1	Pensionsrückstellungen aktive Beamte	4.991.605,00 €	368.876,00 €			5.360.481,00 €			5.360.481,00 €
2	Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	6.398.256,00 €		223.069,00 €		6.175.187,00 €			6.175.187,00 €
3	Beihilferückstellung aktive Beamte	1.556.529,00 €	52.897,00 €			1.609.426,00 €			1.609.426,00 €
4	Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	1.935.564,00 €		54.594,00 €		1.880.970,00 €			1.880.970,00 €
	3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen	14.881.954,00 €	421.773,00 €		- €	15.026.064,00 €			15.026.064,00 €
5	für nicht genommenen Urlaub	311.307,74 €	43.379,84 €			354.687,58 €	354.687,58 €		
6	für Mehrarbeitsstunden	88.631,57 €	20.518,25 €			109.149,82 €	109.149,82 €		
7	Rückstellung LOB (Beamte und Beschäftigte)	73.976,40 €	27.057,80 €			101.034,20 €	101.034,20 €		
8	Rückstellung Altersteilzeit	35.440,92 €	151.910,43 €	35.440,92 €		151.910,43 €	110.112,82 €	34.860,49 €	- €
9	Erstattungsanspruch Pensionsrückstellung bei Dienstherrnwechsel	221.633,00 €	9.283,00 €			230.916,00 €			230.916,00 €
10	Jahresabschlussprüfung 2022	35.000,00 €		35.000,00 €		- €			
11	Jahresabschlussprüfung 2023	- €	35.000,00 €			35.000,00 €			
12	GPA-Prüfung 2018 - 2020	57.000,00 €				57.000,00 €	57.000,00 €		
13	GPA-Prüfung 2021	19.000,00 €				19.000,00 €	19.000,00 €		
14	GPA-Prüfung 2022	19.000,00 €				19.000,00 €		19.000,00 €	
15	GPA-Prüfung 2023	- €	19.000,00 €			19.000,00 €		19.000,00 €	
16	Städtebauförderung	160.086,38 €				160.086,38 €	160.086,38 €		
17	Rückstellung aus Einbehalt zur Schlussrechnung ÖPNV-Platz	84.158,33 €				84.158,33 €	84.158,33 €		
18	"Aktionsprogramm Aufholen nach Corona"	6.981,80 €		6.981,80 €		- €			
19	Feuerwehrjacken (Spende Allianz)	1.418,10 €				1.418,10 €	1.418,10 €		
20	Entschädigung der Löschruppen der Feuerwehr Monschau für kostenpflichtige Einsätze 2020 bis 2023	10.000,00 €	2.500,00 €			12.500,00 €	12.500,00 €		
21	Denkmalförderung	11.145,00 €		11.145,00 €		- €	- €		
22	Reparaturen Turnhallengeräte	8.900,00 €		8.900,00 €	- €	- €			
23	Kostenbeteiligung "Reichensteiner Straße" - Kanal	60.000,00 €	- €	- €	- €	60.000,00 €	60.000,00 €		
24	Kostenbeteiligung "Reichensteiner Straße" - Haltestellen	15.000,00 €	15.000,00 €			30.000,00 €	30.000,00 €		
25	Verkehrssicherung Plattevenn	- €	25.000,00 €			25.000,00 €	25.000,00 €		
26	Sofortmaßnahme Kanal Höfen / Kalterherberg	- €	145.000,00 €			145.000,00 €	145.000,00 €		
27	Schlussrechnung Gewässergestaltung "Weilersbroich / Jungchenbüchel"	- €	25.000,00 €			25.000,00 €	25.000,00 €		
28	Kostenbeteiligung "Lauscheit und Balteshof" - Straßen	15.000,00 €		15.000,00 €		- €	- €		
29	Zuschuss CO2-Messgeräte für St.Ursula	28.423,00 €		28.423,00 €		- €	- €		
30	Abfindungszahlung nach Dienstherrnwechsel	293.045,71 €		293.045,71 €		- €	- €		
31	Erstattungsbeträge nach Reduzierung des Abwassergebührensatzes	43.035,00 €		43.035,00 €		- €	- €		
32	Rückzahlungspflicht ggü. Schulverband f. zuviel erhaltene NK-Abschläge 2023	- €	76.138,22 €			76.138,22 €	76.138,22 €		
33	Feuerwehrschräume u.a., lediglich Teillieferung erfolgt	- €	6.917,47 €			6.917,47 €			
34	Arbeitskleidung Feuerwehr, lediglich Teillieferung erfolgt	- €	4.900,00 €			4.900,00 €	4.900,00 €		
	3.4 Sonstige Rückstellungen gesamt	1.598.182,95 €	606.605,01 €	476.971,43 €	- €	1.727.816,53 €	1.375.185,45 €	72.860,49 €	230.916,00 €

Eigenkapitalspiegel zum Stichtag 31.12.2023

Beschreibung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonder-rücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres
1.1. Allgemeine Rücklage	11.008.962,86 €	- €	7.670,39 €	- €		11.016.633,25 €
1.2. Sonderrücklagen	- €	- €		- €		- €
1.3. Ausgleichsrücklagen	288.003,07 €	980.349,42 €				1.268.352,49 €
1.4. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	980.349,42 €	- 980.349,42 €			3.366.227,30 €	3.366.227,30 €
1.5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	- €	- €				- €
Summe Eigenkapital	12.277.315,35 €	- €	7.670,39 €		3.366.227,30 €	15.651.213,04 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	- €				- €

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahr (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	Vorvorjahr (2019)	Vorjahr (2020)	Vorjahr (2021)	Vorjahr (2022)	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	103.850,86 €	1,00 €	528.169,73 €	- €	632.021,59 €
Ausgleichsrücklage (+/-)	- €	- €	- €	980.349,42 €	980.349,42 €
Summe	103.850,86 €	1,00 €	528.169,73 €	980.349,42 €	1.612.371,01 €

Stadt Monschau



**Lagebericht zum Jahres-
abschluss
2023**



Inhaltsverzeichnis des Lageberichtes

I. Allgemeine Angaben	- 3 -
<i>I.1 Rechtliche Grundlagen</i>	<i>- 3 -</i>
<i>I.2 Finanzsituation der Stadt Monschau.....</i>	<i>- 3 -</i>
II. Ergebnisüberblick und Rechenschaftsbericht	- 9 -
<i>II.1 Plan-Ist-Vergleich</i>	<i>- 9 -</i>
<i>II.2 Entwicklung des Eigenkapitals</i>	<i>- 10 -</i>
<i>II.3 Entwicklung der Vermögens- und Schuldensituation.....</i>	<i>- 12 -</i>
<i>II.4 Chancen und Risiken.....</i>	<i>- 15 -</i>



I. Allgemeine Angaben

I.1 Rechtliche Grundlagen

Nach § 95 Abs. 3 GO NRW und § 38 Abs. 2 Satz 1 KomHVO NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht nach § 49 KomHVO NRW beizufügen. Dieser ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses zu geben und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr abzulegen. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten.

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

Hinweise:

Die Stadt hat nach wie vor keine produktorientierten Ziele im Haushaltsplan verankert. Deshalb beschränkt sich der Lagebericht in seinem Anhang insoweit auf eine Darstellung des NKF-Kennzahlensets der GPA NRW.

Auch im Haushaltsjahr 2023 entspricht der fortgeschriebene Planansatz gemäß §§ 39 und 40 KomHVO NRW in den Jahresabschlussunterlagen dem jeweiligen ursprünglichen Haushaltsansatz, da keine Nachtragssatzung erlassen und von dem Instrument der Ermächtigungsübertragung kein Gebrauch gemacht wurde.

I.2 Finanzsituation der Stadt Monschau

Vorbemerkung:

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

Die wirtschaftliche Lage der Stadt Monschau war zuvor seit Jahrzehnten dadurch gekennzeichnet, dass die eigenen Einnahmen nicht ausreichten, die von der Stadt wahrgenommenen Aufgaben zu finanzieren. Bis zur Auflösung des Ausgleichstocks im Jahre 1990 erhielt die Stadt hieraus entsprechende Mittel. 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 allerdings nicht mehr genehmigungsfähig; die Stadt musste fortan nach dem sog. Nothaushaltsrecht wirtschaften.

Wie für den Haushalt 2009 merkte die Untere Kommunalaufsicht auch für die zweiten und dritten nach NKF-Grundsätzen aufgestellten Haushalte 2010 und 2011 an, die Stadt Monschau sei zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) verpflichtet. Die Haushaltssatzungen konnten nicht bekannt gemacht werden, weil es an einem genehmigungsfähigen HSK fehlte.

Am 09.12.2011 verabschiedete der nordrhein-westfälische Landtag das Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen (kurz: Stärkungspaktgesetz). Ziel dieses Gesetzes war es, den Gemeinden in einer besonders schwierigen Haushaltssituation den nachhaltigen Haushaltsausgleich zu ermöglichen. Dazu stellte das Land den Kommunen Konsolidierungshilfen zur Verfügung. Durch Bescheid der Bezirksregierung Köln vom 29.05.2012 wurde die freiwillige Teilnahme der Stadt Monschau am Stärkungspakt festgestellt. Mit Ablauf des 31. Dezember 2021 endete das Regime des Stärkungspaktes in Monschau, sodass für die Stadt ab dem 01. Januar 2022 wieder ausschließlich die allgemeinen Vorschriften der Gemeindeordnung NRW sowie der Kommunalhaushaltsverordnung NRW in der jeweils gültigen Fassung gelten.

Rückblickend muss der Beschluss des Stadtrates vom 27.03.2012, freiwillig am Stärkungspakt Stadtfinanzen teilzunehmen, als Erfolg gewertet werden. Seit 2012 hat die Stadt nach den strengen Vorgaben des Stärkungspaktgesetzes und der dazu erlassenen Ausführungsbestimmungen bzw. nach einem auf deren Grundlage entwickelten Haushaltssanierungsplan gewirtschaftet. Neben der Konsolidierungshilfe des Landes hat dieser auf folgenden Säulen aufgebaut:

- Aufwandsminderungen im Bereich städtischer Gebäude, Flächen und Infrastruktureinrichtungen
- Personalkostenreduzierung durch unterbliebene Nachbesetzung frei werdender Stellen (in der Regel bei Erreichen der Altersgrenze)
- Ertragssteigerungen und Aufwandsminderungen in allen Aufgabenbereichen durch Maßnahmen unterschiedlichster Größenordnung
- Steuererhöhungen im Bereich Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer und Hundesteuer



Auch wenn nicht alle Konsolidierungsmaßnahmen umgesetzt wurden bzw. werden konnten, hat die Stadt unter Einhaltung höchster Haushaltsdisziplin ausgehend von einem geplanten Defizit im Haushaltsjahr 2012 von rd. 7 Millionen Euro die zwingende Vorgabe erfüllt, den Haushaltsausgleich in den Jahren 2018, 2019 und 2020 noch mit Unterstützungsleistungen des Landes darzustellen; ab dem Haushaltsjahr 2021 gelang ihr dies aus eigener Kraft – wenn auch unter Rückgriff auf die Isolierungsmöglichkeiten nach dem NKF-CIG, später NKF-CUIG.

Mit den positiven Jahresergebnissen konnte der Eigenkapitalverzehr und damit die drohende Überschuldung gestoppt werden. Dennoch hat sich das Eigenkapital seit der Eröffnungsbilanz (01.01.2009) von 47.438.729 € bis zum formalen Ende Haushaltssanierung der 31.12.2021 auf nur noch 11.162.593 € reduziert.

Haushaltsausführung 2022:

Die am 26.04.2022 beschlossene Haushaltssatzung bzw. die darin vorgesehene Verringerung der Allgemeinen Rücklage wurde von der Kommunalaufsicht am 30.05.2022 genehmigt.

Anders als befürchtet musste im Haushaltsvollzug jedoch weder auf die Ausgleichsrücklage noch auf die Allgemeine Rücklage zugegriffen werden, vielmehr schloß das Haushaltsjahr mit einem Überschuss in Höhe von 980.349 € ab und lag damit um 1.945.559 € besser als die Planung.

Wenn auch nicht im gleichen Ausmaß wie in den Vorjahren trug dazu die Isolierung corona-bedingter Schäden in Höhe von 656.992,66 € sowie kriegsbedingter Schäden in Höhe von 21.732,05 € bei.

Die bilanzielle Situation stellte sich am 31.12.2022 – stark aggregiert – wie folgt dar:

AKTIVA			PASSIVA		
Nr.	Bezeichnung	Bestand 31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	Bestand 31.12.2022
0.	Bilanzierungshilfe	4.461.150 €	1.	Eigenkapital	12.277.315 €
1.	Anlagevermögen	130.745.508 €		davon Jahresüberschuss	980.349 €
2.	Umlaufvermögen	3.279.562 €	2.	Sonderposten	52.938.232 €
3.	ARAP	729.089 €	3.	Rückstellungen	16.480.137 €
			4.	Verbindlichkeiten	55.509.609 €
			5.	PRAP	2.010.016 €
	SUMME	139.215.309 €		SUMME	139.215.309 €

Haushaltsausführung 2023:

Mit Beschluss vom 09.05.2023 hat der Rat der Stadt Monschau nachstehende Haushaltssatzung erlassen:



„§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Monschau voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

- dem Gesamtbetrag der Erträge auf 41.553.198 €
- dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 41.230.539 €

im Finanzplan mit

- dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf 36.945.709 €
 - dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf 37.017.096 €
 - dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 5.692.834 €
 - dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 9.940.763 €
 - dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 3.968.651 €
 - dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 1.153.000 €
- festgesetzt.*

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird festgesetzt auf:

3.968.651 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf:

43.000.000 €



§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	<u>450 v.H.</u>
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	<u>695 v.H.</u>
2.	Gewerbesteuer auf	<u>495 v.H.</u>

§ 7

Zur flexiblen Mittelbewirtschaftung bilden die jeweiligen Produkte ein Budget gem. § 21 Abs. 1 KomHVO. Ausgenommen sind die Kontengruppen 48, 50, 51, 57 und 58. Innerhalb der Budgets erhöhen Mehrerträge und vermindern Mindererträge die Ermächtigungen für Aufwendungen. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und für Investitionen.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten als unerheblich im Sinne des § 83 GO NRW, wenn sie den jeweiligen Ansatz um weniger als 40.000 € übersteigen. Die unerheblichen Aufwendungen und Auszahlungen sind dem Rat vierteljährlich zur Kenntnis zu bringen.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Zusammenhang mit dem Abschluss eines Rechnungsjahres gelten immer als unerheblich.

Haushaltsansätze und Verpflichtungsermächtigungen für Maßnahmen, für die Zuschüsse Dritter eingeplant sind, dürfen erst nach Vorliegen der jeweiligen Bewilligung oder nach Bewilligung eines förderunschädlichen Maßnahmenbeginns in Anspruch genommen werden.

In Abhängigkeit von den Ergebnissen des Sportstättenentwicklungsplanes in Verbindung mit dem allgemein sanierungsbedürftigen Zustand des Sportheimes Rohren wird die investiv veranschlagte Maßnahme „Regenwasserkanal für das Sportheim Rohren“ mit einem Sperrvermerk versehen.“

Nach der auf den 22.06.2023 datierten Freigabe durch die Untere Kommunalaufsicht wurde die Haushaltssatzung am 26.06.2023 durch die Bürgermeisterin bekannt gemacht.



Im Vergleich zur Haushaltsplanung, die ein positives Jahresergebnis in Höhe von 322.659 € prognostizierte, endet der Jahresabschluss mit einem Überschuss von 3.366.227 € und damit einer

Haushaltsverbesserung um 3.043.568 €!

Details zu der o.a. Haushaltsverbesserung zeigen sich in der nachfolgenden Gegenüberstellung:

Gesamtergebnisrechnung					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.871.459,89	19.460.931	19.617.718,83	156.787,83
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.078.704,96	7.366.877	6.766.285,91	-600.591,09
03	+ Sonstige Transfererträge	4.534,32	3.500	9.617,19	6.117,19
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.640.880,70	8.809.447	9.327.881,13	518.434,13
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.633.761,49	1.789.427	2.062.744,07	273.317,07
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.084.006,89	1.632.495	3.045.252,58	1.412.757,58
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.074.887,13	718.110	2.833.337,47	2.115.227,47
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	150.406,07	95.000	104.066,95	9.066,95
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	40.538.641,45	39.875.787	43.766.904,13	3.891.117,13
11	- Personalaufwendungen	-5.928.550,00	-6.369.949	-6.463.694,67	-93.745,67
12	- Versorgungsaufwendungen	-832.845,31	-842.213	-846.204,03	-3.991,03
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-10.119.707,90	-12.355.689	-10.738.729,24	1.616.959,76
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.229.573,56	-3.254.449	-3.584.920,73	-330.471,73
15	- Transferaufwendungen	-15.570.555,31	-15.388.209	-16.134.108,95	-745.899,95
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.492.312,96	-2.630.889	-3.442.339,56	-811.450,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	-40.173.545,04	-40.841.398	-41.209.997,18	-368.599,18
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	365.096,41	-965.611	2.556.906,95	3.522.517,95
19	+ Finanzerträge	140.083,95	85.675	127.088,83	41.413,83
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-173.476,79	-389.141	-424.609,01	-35.468,01
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-33.392,84	-303.466	-297.520,18	5.945,82
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	331.703,57	-1.269.077	2.259.386,77	3.528.463,77
23	+ Außerordentliche Erträge	678.724,71	1.591.736	1.137.460,89	-454.275,11
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-30.078,86	0	-30.620,36	-30.620,36
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	648.645,85	1.591.736	1.106.840,53	-484.895,47
26	= Ergebnis (22 und 25)	980.349,42	322.659	3.366.227,30	3.043.568,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.199.192,74	1.337.731	1.302.411,02	-35.319,98
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.199.192,74	-1.337.731	-1.302.411,02	35.319,98
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	980.349,42	322.659	3.366.227,30	3.043.568,30
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	980.349,42	322.659	3.366.227,30	3.043.568,30
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen				
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-203.519,60	0	-230.796,80	-230.796,80
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-69.146,70	0	-223.132,41	-223.132,41
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	134.372,90	0	7.664,39	7.664,39



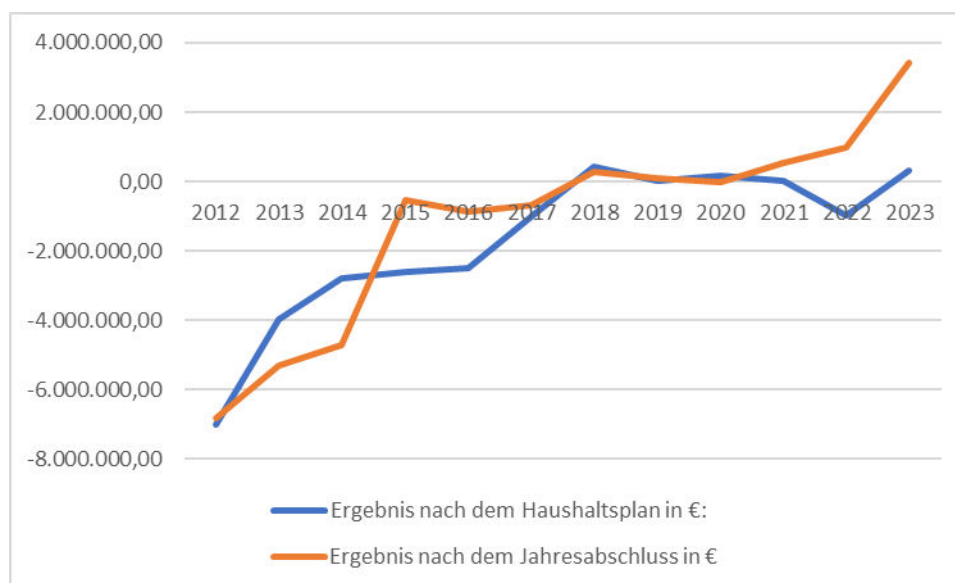
Der Anhang sowie die diesem beigefügten Anlagenspiegel, Forderungsspiegel, Verbindlichkeitspiegel sowie Eigenkapitalspiegel bieten weiterführende Informationen zu einzelnen Bilanzpositionen sowie zu deren Entwicklung im Vergleich zum letzten Abschlussstichtag 31.12.2022.

II. Ergebnisüberblick und Rechenschaftsbericht

II.1 Plan-Ist-Vergleich

Auf die Ausführungen unter Ziff. I.2 zum Jahresüberschuss 2023 wird Bezug genommen. Darüberhinaus kann auch zum Zwecke der Lageberichterstattung auf den Anhang, hier Ordnungsziffer V, verwiesen werden, der eine Analyse der Erträge und Aufwendungen sowie die jeweilige Begründung für eventuelle Abweichungen zwischen Ist-Ergebnissen und Planung umfasst.

Die nachfolgende Grafik zeigt, wie sich der Ergebnishaushalt der Stadt Monschau seit 2012 (Beginn der Haushaltssanierung) in Plan und Ist entwickelt hat:



Die deutlich über Plan liegenden Jahresergebnisse 2015, 2016 und 2017 ließen erste Erfolge der 2012 begonnenen Haushaltssanierung erkennen. Ab 2018 konnten die Haushaltsjahre entsprechend den gesetzlichen Vorgaben des Stärkungspaktgesetzes mit Überschüssen abgeschlossen und der Eigenkapitalverzehr damit (vorerst) gestoppt werden; in den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 wurden allerdings aufgrund gesetzlicher Verpflichtung corona- und kriegsbedingte Schäden in Höhe von insgesamt 5.575.337,92 € ertragswirksam isoliert!

Auf die bilanziellen Auswirkungen geht Abschnitt II.4 Chancen und Risiken ein.



II.2 Entwicklung des Eigenkapitals

Ausgehend von der festgestellten Eröffnungsbilanz und den feststehenden Jahresergebnissen seit 2009 hat sich das Eigenkapital der Stadt Monschau wie folgt entwickelt:

Eigenkapital am 01.01.2009	47.438.729 €
/./ Saldo aus Wertaufhellungen u. ergebnisneutralen Änderungen der Allgemeinen Rücklage 2009-2023	- 520.922 €
/./ Jahresergebnis 2009	- 4.922.987 €
/./ Jahresergebnis 2010	- 6.490.221 €
/./ Jahresergebnis 2011	- 6.308.230 €
/./ Jahresergebnis 2012	- 6.830.197 €
/./ Jahresergebnis 2013	- 5.209.695 €
/./ Jahresergebnis 2014	- 4.698.228 €
/./ Jahresergebnis 2015	- 522.707 €
/./ Jahresergebnis 2016	- 850.207 €
/./ Jahresergebnis 2017	- 700.724 €
+ Jahresüberschuss 2018	288.003 €
+ Jahresüberschuss 2019	103.851 €
+ Jahresüberschuss 2020	1 €
+ Jahresüberschuss 2021	528.170 €
+ Jahresüberschuss 2022	980.349 €
+ Jahresüberschuss 2023	3.366.227 €
Eigenkapital am 31.12.2023	15.651.213 €

Zur Haushaltsplanung 2024 ff kann zunächst wie folgt aus dem Vorbericht zum Haushaltsplan zitiert werden:

Haushaltsplanung 2024 ff:

Zur Einordnung der Haushaltsplanung 2024 – und hier insbesondere des Ausgleichsszenarios für das laufende Haushaltsjahr wie für die mittelfristige Finanzplanung – ist es unbedingt erforderlich, besonders auffällige Veränderungen in der finanziellen Belastung der Stadt ebenso darzustellen wie die Neuerungen durch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz Nordrhein-Westfalen – 3. NKFVG NRW) vom 5. März 2024.

Wesentliche (Zusatz-) Belastungen der Haushaltswirtschaft:

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen steigen ggü. den Haushaltsansätzen 2023 vor allem wegen der hohen Tarif- und Besoldungsanpassungen um rd. 830.000 € an.



Mehrbelastungen bei den Umlagen an die StädteRegion Aachen summieren sich auf

<i>Allgemeine Regionsumlage:</i>	<i>299.598 €</i>
<i>Mehrbelastung Jugendamt inkl. Abrechnung Vorvorjahr:</i>	<i>1.773.689 €</i>
<i>Mehrbelastung ÖPNV inkl. Abrechnung Vorvorjahr:</i>	<i><u>123.692 €</u></i>
	<i>~ 2.197.000 €</i>

Erhöhte Zinsaufwendungen schlagen mit rd. 408.000 € zu Buche, während die durch das Land „mit einem Federstrich“ beseitigte Möglichkeit der Isolierung krisenbedingter Mindererträge bzw. Mehraufwendungen weitere 1.592.000 € an Verschlechterungen bedeutet.

Hinzu kommen in der Folge der guten Steuereinnahmen 2022/2023 um 1.297.000 € geringere Schlüsselzuweisungen, die durch Mehrerträge bei den Real- und Gemeinschaftssteuern (rd. 997.000 € - bei unveränderten Realsteuerhebesätzen) nicht kompensiert werden können.

Ungeachtet zahlreicher anderer Verschlechterungen, die jedoch größtenteils aufgefangen werden können, führen diese fünf markanten Beispiele zu einer Verschlechterung der Ausgangslage gegenüber 2023 um mehr als 5,3 Millionen €.

3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz Nordrhein-Westfalen:

Im Gesetz- und Verordnungsblatt Nr. 7/2024 vom 15.03.2024 ist das Dritte Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen, kurz: 3. NKFVG, veröffentlicht worden. Mit diesem Gesetz werden unter anderem die Vorschriften zum Haushaltsausgleich und zur Haushaltssicherung novelliert.

Hervorzuheben ist insoweit,

- die Möglichkeit, in der Haushaltsplanung einen Globalen Minderaufwand von inzwischen bis zu 2 v.H. der ordentlichen Aufwendungen zu berücksichtigen,*
- die Möglichkeit, in der Planung ein noch nicht festgestelltes Vorjahresergebnis zu berücksichtigen, und*
- die Möglichkeit, neben bisher bereits zur Verfügung stehenden Ausgleichsoptionen jahresbezogene Fehlbedarfe bzw. Fehlbeträge bis zu drei Jahre vorzutragen.*

Vordergründig wird damit die Handlungsfähigkeit der Kommunen erhalten. Nach wie vor mangelt es aber an einem „echten“ Ansatz, die seit Jahrzehnten bestehende, den jeweiligen Landesregierungen immer wieder aufgezeigte, strukturelle Unterfinanzierung der Städte und Gemeinden zu beseitigen. Stattdessen werden die aus der aktuellen Problemlage resultierenden finanziellen Belastungen weiter in die Zukunft verschoben.



In der Abwägung mit dem nach wie vor an erster Stelle in den haushaltswirtschaftlichen Vorschriften der Gemeindeordnung formulierten Ziel, wonach die Stadt die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben sicherstellen muss, und vor dem Hintergrund des § 1 Abs. 1 Satz 3 der Gemeindeordnung, nach dem die Gemeinden in Verantwortung für die zukünftigen Generationen handeln, nutzt der vorliegende Haushalt die (neuen) rechtlichen Möglichkeiten „nur“ zum Teil aus. [...]

Dies vorausgeschickt ist festzuhalten, dass

- *der Haushalt 2024 einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung bis 2027 – trotz aller Widrigkeiten – im Rechtssinne ausgeglichen,*
- *vorerst kein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen,*
- *allerdings eine Genehmigung der Kommunalaufsicht nach § 84 Abs. 2 Satz 1 der Gemeindeordnung einzuholen ist, weil in der mittelfristigen Finanzplanung geplante Jahresfehlbeträge durch Vortrag ausgeglichen werden.*

Extrem verkürzt dargestellt, verfolgt die Planung folgendes Ausgleichsszenario:

	2024 in €:	2025 in €:	2026 in €:	2027 in €:
<i>Ergebnis lt. Beschluss vom 11.06.2024</i>	- 3.893.447	- 4.456.457	- 3.357.514	- 2.955.713
<i>Ausgleich durch:</i>				
<i>Einsatz der Ausgleichsrücklage</i>	3.893.447	1.059.794	0	0
<i>Einsatz der Allgemeinen Rücklage</i>	0	2.740.000	400.000	380.000
<i>Geplanter Jahresfehlbetrag</i>	0	656.663	2.957.514	2.575.713
<i>Rechtlicher Ausgleich JA/NEIN:</i>	JA	JA	JA	JA

Zitatende!

Unter II.4 wird dargestellt, dass dieses Szenario mit Stand Ende Oktober 2024 angepasst werden kann.

II.3 Entwicklung der Vermögens- und Schuldensituation

Unter der Ordnungsziffer IV enthält der Anhang eine umfangreiche Analyse der einzelnen Bilanzpositionen, die auch die jeweilige Begründung für die unterjährigen Zu- bzw. Abgänge umfasst. Auf diese Ausführungen kann im Sinne der Lageberichterstattung verwiesen werden.

Dennoch wird im Nachfolgenden – stark aggregiert – zur Orientierung eine Übersicht über die Vermögens- und Schuldenstruktur der Stadt Monschau gegeben:



1. Vermögenstruktur

Bilanzposition	Bestand 31.12.2023	Bestand 31.12.2022	Veränderung in %
0. Corona-Isolierung	5.575.337,92 €	4.461.149,92 €	24,98
1. Anlagevermögen	130.328.531,00 €	130.745.508,35 €	-0,32
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	465.254,11 €	413.137,46 €	12,61
1.2 Sachanlagen	120.648.827,97 €	120.996.467,92 €	-0,29
1.3 Finanzanlagen	9.214.448,92 €	9.335.902,97 €	-1,30
2. Umlaufvermögen	2.033.460,78 €	3.279.562,05 €	-38,00
2.1 Vorräte	108.764,55 €	161.236,45 €	-32,54
2.2 Forderungen	1.847.088,36 €	2.952.254,82 €	-37,43
3. ARAP	411.345,14 €	729.089,20 €	-43,58
SUMME AKTIVA	138.348.674,84 €	139.215.309,52 €	-0,62

2. Schuldenstruktur

PASSIV- Bilanzposition	Bestand 31.12.2023	Bestand 31.12.2022	Veränderung in %
1. Eigenkapital	15.651.213,04 €	12.277.315,35 €	27,48
davon Jahresüberschuss	3.366.227,30 €	980.349,42 €	243,37
2. Sonderposten	55.847.875,35 €	52.938.232,11 €	5,50
3. Rückstellungen	16.753.877,53 €	16.480.136,95 €	1,66
4. Verbindlichkeiten	48.043.178,09 €	55.509.609,21 €	-13,45
5. PRAP	2.052.530,83 €	2.010.015,90 €	2,12
SUMME PASSIVA	138.348.674,84 €	139.215.309,52 €	-0,62

3. Entwicklung der Investitionskredite

In den Jahren 2010 bis 2020 konnten die Investitionskredite von 19.188.051 € auf rd. 9.590.000 € reduziert werden (ohne Berücksichtigung der haushaltsneutralen Investitionskredite für das Landesprojekt „Gute-Schule-2020“).

Auch wenn die Stadt ihre über zehn Jahre geübte Zurückhaltung erstmals mit dem Haushalt 2021 aufgeben und erhebliche Investitionsvolumina in Angriff nehmen musste, ist die Summe der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten bis zum Abschlussstichtag nur um 3,11 % angestiegen.



	Stand am 31.12.2022 in €:	Stand am 31.12.2023 in €:	Veränderung in €:
Kredite vom öffentlichen Bereich	135.681	121.354	- 14.327
Kredite vom privaten Kreditmarkt	9.459.283	10.478.492	+ 1.019.209
Investitionskredite insgesamt:	9.594.964	10.599.846	+ 1.004.882

Erhebliche Investitionen in den Jahren 2024 bis 2027 erfordern nach der Haushalts- bzw. mittelfristigen Finanzplanung weitere Kreditaufnahmen in einem Umfang von rd. 17 Millionen €. Ob und vor allem, in welcher zeitlichen Dimension die geplanten Auszahlungen ebenso wie die zur Finanzierung notwendigen Kredite realisiert werden, ist bei Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 ungewiss. So zeigen sich zum Teil erhebliche Verzögerungen in der Ausführung einzelner, bedeutender Vorhaben. Darüberhinaus muss es bei der mehrfach wiederholten Mahnung des Kämmerers bleiben, angesichts zunehmend schwieriger werdender finanzieller Verhältnisse aller öffentlichen Aufgabenträger regelmäßig die eigenen Vorhaben auf den Prüfstand zu stellen.

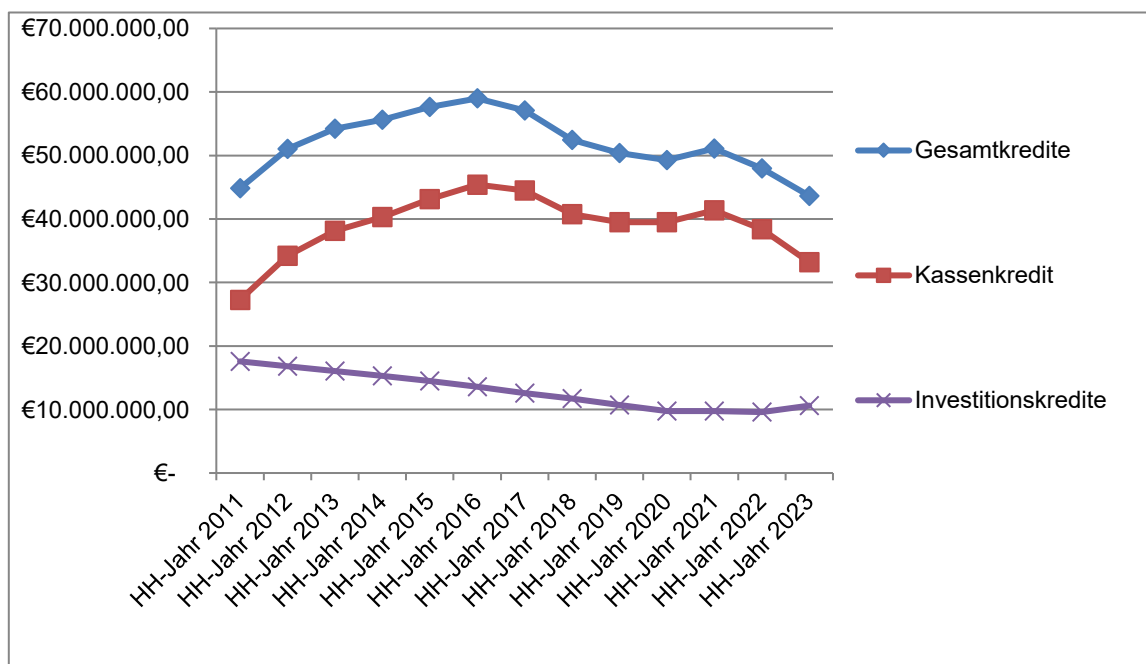
4. Entwicklung der Kassenkredite

Hatte sich der Bestand der Kassenkredite im Haushaltsjahr 2022 im Vergleich zum Vorjahr bereits um rd. 3 Millionen € reduziert, konnte diese Linie im Haushaltsjahr 2023 weiter fortgesetzt werden.

Zum Abschlussstichtag valutierte die Kredite insoweit „nur“ noch mit 33.170.780,23 € (Vorjahreswert: 38.755.870,89 €), Reduzierung also: 5.585.090,66 €!

Dem Gesamtfinanzplan 2024 ist zu entnehmen, dass bei Eintreffen der dortigen Annahmen negative Finanzierungssalden aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wiederum zu einem entsprechenden Anstieg des Kassenkreditbestandes führen werden. Da die angekündigte „Altschuldenlösung“ für die Kommunen, wenn sie denn überhaupt kommt, an dieser Stelle allenfalls eine „Abmilderung, keinesfalls aber Beseitigung des Problems“ bringen wird, muss weiterhin alles daran gesetzt werden, über eine Verbesserung der Einzahlungen ein weiteres Anwachsen der Kredite zu verhindern bzw. deren Abbau zu betreiben.

Die Entwicklung der Kassenkredite und der Investitionskredite kann der nachfolgenden Übersicht entnommen werden.



Die Höhe der Kreditverbindlichkeiten ist mit dem Ende des Haushaltsjahres 2023 erstmals wieder unter den Betrag vor Beginn der Haushaltssanierung 2011 gedrückt worden!

II.4 Chancen und Risiken

Die wirtschaftliche Ausgangsposition der Stadt als langjährige Ausgleichsstock-, Haushaltssicherungs- und zuletzt Stärkungspaktkommune ist in den Lageberichten zu den Jahresabschlüssen vergangener Jahre beleuchtet worden.

Es darf in diesem Zusammenhang deutlich auf die Sanierungserfolge der letzten Jahre hingewiesen werden, in denen nicht nur der originäre Haushaltsausgleich dargestellt werden konnte; die Stadt war darüber hinaus sogar in der Lage, den Abbau ihrer erheblichen Kreditverbindlichkeiten anzugehen und – wenn auch in überschaubarem Umfang – ihr Eigenkapital auszubauen.

Könnte daraus für die nähere Zukunft grundsätzlich eine positive Einschätzung abgeleitet werden und in diesem Kontext vor allem auf die Chancen für die städtische Wirtschaftslage verwiesen werden, müssen – mehr noch als im Jahresabschluss 2022 – die Risiken in den Vordergrund gerückt werden.

Geopolitische Entwicklungen

Der russische Einmarsch in die Ukraine und die Reaktion der Europäischen Union sowie einzelner NATO-Mitgliedstaaten darauf, die Auseinandersetzungen im Nahen Osten, die zunehmende Abgrenzung wichtiger Märkte gegeneinander, oder der



ungebrochene Flüchtlingsstrom aus dem Nahen Osten, um nur Beispiele zu nennen, haben und werden auch weiterhin wirtschaftliche und gesellschaftliche Folgen (auch) für die Bundesrepublik haben. Neben Aufwandssteigerungen – vor allem im sozialen Bereich – führen Verunsicherung oder falsche Einschätzungen zu nicht unerheblichen Steuerrisiken auf allen staatlichen Ebenen.

Bundes- und landespolitische Entwicklungen

In der jüngeren Vergangenheit kommt es unter anderem angesichts der v.g. geopolitischen Einflüsse innerhalb Deutschlands zu einer deutlichen Polarisierung in der Gesellschaft und zu einer Stärkung politischer Randgruppierungen. Ob und inwieweit eine Destabilisierung der staatlichen Strukturen die Folge sein wird, kann nicht eingeschätzt werden. Eine solche würde die Kommunen nicht nur finanziell, sondern möglicherweise in ihrem Bestand gefährden.

Entwicklung der Steuererträge

Auch im Haushaltsjahr 2023 sowie im bisherigen Verlauf des Haushaltsjahres 2024 entwickeln sich die Realsteuern für die Stadt Monschau überaus erfreulich. Insbesondere die Gewerbesteuer liegt deutlich oberhalb der Erwartungen.

In Gegensatz dazu sind die neuesten Prognosen für die wirtschaftliche Entwicklung Deutschlands und die Herbststeuerschätzung eher verhalten. Haushaltsverschlechterungen sind insoweit nicht auszuschließen. Vgl. dazu auch die Einschätzung der geopolitischen Lage!

Inflation / Zinsentwicklung

Die Kommunen haben bis Juli 2022 von extrem günstigen Zinssätzen für Investitions- und Kassenkredite profitiert. Bereits vor dem Ukraine-Krieg begann die Inflationsrate anzuziehen. Für Europa wurden Raten bis zu 10 % (für Deutschland über 8 %) erreicht. Zwar scheint sich die Lage aktuell zu beruhigen, dennoch bergen die vorstehend beschriebenen Risiken die Gefahr, dass es erneut zu einem Ansteigen der Inflation kommt und/oder die Kapitalmärkte erneut unter Druck geraten.

Auch wenn es der Stadt gelungen ist, ihre Kreditverbindlichkeiten inzwischen sogar unter den Stand von 2011 zu drücken, birgt ein Volumen von insgesamt gut 43,7 Mio. € zwangsläufig das Risiko erheblicher Mehraufwendungen für Zinsen. In diesem Zusammenhang prüft die Stadt Monschau im Rahmen ihres Kreditmanagements regelmäßig, welche Zinsbindungen sinnvoll eingegangen werden können.

Entwicklung der Städteregionsumlage

Die Entwicklung der städtischen Aufwendungen für die Städteregionsumlage seit 2010 ist der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen; auffällig ist insoweit vor allem die



Entwicklung der Mehrbelastung für die Jugendamtsaufgaben und der Mehrbelastung aus den ÖPNV-Verlusten. Insgesamt machen die Leistungen an die StädteRegion Aachen inzwischen ungefähr 30 % (!) der ordentlichen Aufwendungen aus. Auch wenn Zahlen für 2025 ff noch nicht konkret bekannt sind, ist an dieser Stelle mittelfristig mit weiteren Steigerungen zu rechnen.

Haushaltsjahr:	Allgemeine Regionsumlage	Mehrbelastung Ju- gendamt (netto)	Mehrbelastung ÖPNV (netto)	Gesamtumlage
2010	5.623.876 €	2.952.921 €	312.851 €	8.889.648 €
2011	4.830.618 €	2.859.718 €	322.534 €	8.012.870 €
2012	5.041.270 €	2.944.831 €	385.395 €	8.371.496 €
2013	4:964:963 €	2:906:900 €	384.118 €	8.255.981 €
2014	5.041.562 €	2.911.340 €	391.171 €	8.344.073 €
2015	5.167.762 €	3.011.221 €	485.220 €	8.664.203 €
2016	5.526.429 €	3.204.562 €	551.713 €	9.282.704 €
2017	6.052.585 €	3.734.530 €	442.154 €	10.229.269 €
2018	5.430.246 €	3.346.250 €	669.378 €	9.445.874 €
2019	6.012.698 €	3.602.822 €	611.283 €	10.226.803 €
2020	6.181.940 €	3.753.414 €	674.429 €	10.609.783 €
2021	5.949.154 €	4.319.582 €	699.690 €	10.968.426 €
2022	6.087.026 €	4.647.835 €	779.719 €	11.514.580 €
2023	6.160.944 €	4.636.365 €	914.783 €	11.712.092 €
2024 (Plan)	6.522.592 €	6.372.684 €	1.038.495 €	13.933.771 €
Prozentuale Ver- änderung von 2010 bis 2024:	+ 15,98 %	+ 115,80 %	+ 231,80 %	+ 57,09 %

Folgen der Isolierung nach dem NKF-CUIG

Auch im Jahr 2023 war die Stadt verpflichtet, negative Effekte aus der Corona-Pandemie bzw. aus dem Krieg in der Ukraine nach dem NKF-CUIG zu isolieren. In Summe handelte es sich um einen Betrag von 1.114.188 €, der als Ertrag das positive Jahresergebnis mit ermöglicht hat.

Seine Zuführung zu der Aktiven Bilanzposition 0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit hat diese zum Stichtag auf 5.575.337,92 € anwachsen lassen. Spätestens zur Haushaltsaufstellung 2026 muss die Stadt entscheiden, ob sie diesen Betrag gegen die Allgemeine Rücklage bucht oder bis zu 50 Jahre abschreibt. So oder so ergibt sich hieraus eine gravierende Belastung künftiger Haushalte.



Gegen die vorstehenden Punkte nehmen sich bisher an dieser Stelle angesprochene Risiken vergleichsweise klein aus (Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes, Sanierung des Straßennetzes, kontinuierlicher Bevölkerungsrückgang und daran anzupassende Infrastruktur).

Schwer wiegt in diesem Zusammenhang, dass die Versuche des Landes, über die o.a. Isolierungsmöglichkeiten oder über das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz positiven Einfluss auf die kommunale Haushaltssituation zu nehmen, als fraglich angesehen werden müssen.

Im Vorbericht zum Haushalt 2024 ist in diesem Zusammenhang ausgeführt:

Vordergründig wird damit [gemeint ist mit dem 3 NKF-Weiterentwicklungsgesetz] die Handlungsfähigkeit der Kommunen erhalten. Nach wie vor mangelt es aber an einem „echten“ Ansatz, die seit Jahrzehnten bestehende, den jeweiligen Landesregierungen immer wieder aufgezeigte, strukturelle Unterfinanzierung der Städte und Gemeinden zu beseitigen. Stattdessen werden die aus der aktuellen Problemlage resultierenden finanziellen Belastungen weiter in die Zukunft verschoben.

oder:

„Die Stadt Monschau hat im Jahre 2012 die Chance ergriffen, ihre schwierige Haushaltssituation mit Hilfe des Stärkungspaktes Stadtfinanzen zu sanieren. Seit 2018 konnte sie nicht nur die jeweiligen Ergebnispläne ausgleichen, sondern auch ihre Verschuldung maßgeblich zurückfahren. Dies galt nicht nur für die Investitionskredite, die um ca. 9,60 Mio. € getilgt, sondern auch für die Kredite für die Liquiditätssicherung, die gegenüber ihrem Höchststand am Jahresende 2016 (45,4 Mio. €) um fast 12 Mio. € auf inzwischen rd. 33,5 Mio. € zurückgefahren werden konnten. Damit hat sie sich in die Lage versetzt, in der angespannten Situation der Folgejahre (zunächst) ohne Steuererhöhungen auszukommen und ein erhebliches Volumen an – teilweise aufgestauten – Investitionen einschließlich der damit verbundenen Kreditaufnahmen in Angriff zu nehmen.

Die besonderen Belastungen, die nicht nur den Kommunen durch die Folgen der Corona-Pandemie und durch die Ukraine-Krise erwachsen, die zwischenzeitlich hohe Inflation, der Anstieg der Fremdkapitalzinsen und die außergewöhnlichen Tarif- und Besoldungserhöhungen stellten zunächst die Haushaltsplanung 2023 vor erhebliche Prognoseschwierigkeiten.

Die Situation ist für 2024 noch deutlich schwieriger geworden. Die Haushalte aller nordrhein-westfälischen Kommunen stehen vor immensen Herausforderungen. Die Stadt Monschau sieht sich gegenüber 2023 Verschlechterungen von mehr als 5 Mio. € ausgesetzt, die ihr vollständig „von außen“ aufgebürdet werden.



Nach dem Sanierungsprozess der vergangenen Jahre trifft dies die Kommune besonders hart.

Die seit Jahrzehnten aus dem kommunalen Raum erhobenen Forderungen nach einer Reform des Finanzausgleichs und der Wiederherstellung einer aufgabenadäquaten Beteiligung an den Verbundsteuern bleiben dennoch ungehört. Stattdessen wächst die den Kommunen zugewiesene Aufgabenfülle stetig an, während gleichzeitig Hürden aufgebaut werden, aus eigener Kraft die Ertragssituation zu verbessern.

Mit dem 3. NKFVG hat das Land zwar Möglichkeiten geschaffen, die aktuell schwierige Situation vorerst buchhalterisch zu überbrücken. Wegen des damit zwangsläufig verbundenen Eigenkapitalverzehr muss dieser Weg mit Blick auf den obersten Haushaltsgrundsatz der Sicherstellung stetiger Aufgabenerfüllung jedoch mit größter Skepsis betrachtet werden.

Mit dem vorliegenden Haushalt versucht die Stadt Monschau, den haushaltswirtschaftlichen und den rechtlichen Zwängen zu entsprechen, die Möglichkeiten des reformierten Haushaltsrechts maßvoll zu nutzen, auf die wirtschaftlichen Kräfte ihrer Abgabepflichtigen Rücksicht zu nehmen und dennoch ihre stetige Aufgabenerfüllung auch haushaltswirtschaftlich sicherzustellen.“

Trotz all der aufgezeigten Risiken sollen die Chancen nicht völlig aus dem Blick verloren gehen.

In der Vergangenheit waren in diesem Zusammenhang die Haushaltssanierung im Rahmen des Stärkungspaktgesetzes, die positive Holzpreisentwicklung, die Entwicklung der Ortslage Imgenbroich zu einem bedeutenden Wirtschaftsstandort, der Handel wie produzierendem Gewerbe und Industrie gleichermaßen Raum bietet, die Folgenutzungen für leerstehende Gebäude oder auch die Ausweisung von Flächen für erneuerbare Energien aufgeführt.

Wie eingangs angerissen, veranlasst das Ergebnis der Haushaltsausführung 2023 zusätzlich zu einer positiven Meldung:

Bei Aufstellung des Haushaltsplanes 2024 musste für die Jahre bis 2027 noch folgende Entwicklung des Eigenkapitals prognostiziert werden.



Lagebericht 2023

	RE 2022	Vorauss. RE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Eigenkapital	12.277	15.962	12.069	8.269	7.869	7.489
Allgemeine Rücklage	11.009	11.009	11.009	11.009	8.269	7.869
Ausgleichsrücklage	288	1.268	4.953	1.060	0	0
Jahresergebnis	980	3.685	3.893	4.456	3.358	2.956
Ausgleich des Jahresergebnisses vorgesehen durch						
Ausgleichsrücklage	0	0	3.893	1.060	0	0
Allgemeine Rücklage	0	0	0	2.740	400	380
Geplanter Fehlbetrag	0	0	0	656	2.958	2.576
nachrichtlich:						
Bilanzierungshilfe	4.461	5.619	5.619	5.619	5.507	5.395
Vorjahreswert	3.782	4.461	5.619	5.619	5.619	5.507
Zugang	2.970	1.158	0	0	0	0
Abgang	0	0	0	0	112	112

Stand Ende Oktober zeichnet sich ab, dass auch das Jahresergebnis 2024 erheblich besser ausfallen wird, als geplant, nämlich um bis zu 3 Mio. €. Die entsprechende Schonung der Ausgleichsrücklage sollte den mittelfristig erwarteten Einsatz der Allgemeinen Rücklage bzw. den Vortrag geplanter Fehlbeträge erheblich reduzieren.

Kennzahlenset NRW

Kennzahlenset NRW (Stand Rd.-Erlass IM NRW vom 01.10.2008)									
Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation			Definition	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1	Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	Zeigt an zu welchem Anteil die ordentlichem Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können.	101,80%	101,80%	99,30%	93,80%	100,90%	106,40%
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.	7,80%	8,10%	8,10%	7,90%	8,80%	11,40%
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.	42,70%	42,40%	42,40%	44,50%	45,10%	49,80%
4	Fehlbetragsquote	(negatives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage VJ + Allgemeine Rücklage VJ)) x -100	Gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.	pos. Ergebnis	pos. Ergebnis	pos. Ergebnis	pos. Ergebnis	pos. Ergebnis	pos. Ergebnis
Kennzahlen zur Vermögenslage									
5	Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	Stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her und gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.	42,80%	42,00%	42,00%	40,50%	40,40%	43,30%
6	Abschreibungsintensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	Zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.	8,40%	8,40%	8,60%	9,10%	8,20%	8,30%
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.	51,40%	53,50%	56,50%	57,70%	58,70%	55,60%
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.	65,70%	80,20%	122,70%	134,00%	78,00%	85,30%
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.	62,60%	58,30%	57,80%	61,20%	59,30%	69,20%
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.	26,90%	15,20%	12,30%	23,70%	9,60%	5,70%
11	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	Damit kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.	11,10%	21,80%	25,80%	14,70%	17,30%	18,60%
12	Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	Zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungsfähigkeit besteht.	1,10%	1,10%	0,80%	0,60%	0,40%	1,00%
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.	48,50%	48,80%	47,00%	47,70%	51,50%	44,00%
14	Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	Gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.	13,00%	13,00%	13,90%	14,40%	14,80%	15,70%
15	Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendung)	Lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.	28,50%	28,50%	25,00%	25,30%	25,20%	26,10%
16	Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	Stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.	26,80%	36,80%	38,20%	38,60%	38,80%	39,20%

Jahresabschluss 2023

Bilanz

Stadt Monschau

Beschreibung	Haushaltsjahr 31.12.2023	Vorjahr 31.12.2022	Beschreibung	Haushaltsjahr 31.12.2023	Vorjahr 31.12.2022
AKTIVA	138.348.674,84	139.215.309,52	PASSIVA	138.348.674,84	139.215.309,52
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	5.575.337,92	4.461.149,92	1. Eigenkapital	15.651.213,04	12.277.315,35
1. Anlagevermögen	130.328.531,00	130.745.508,35	1.1 Allgemeine Rücklage	11.016.633,25	11.008.962,86
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	465.254,11	413.137,46	1.3 Ausgleichsrücklage	1.268.352,49	288.003,07
1.2 Sachanlagen	120.648.827,97	120.996.467,92	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.366.227,30	980.349,42
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. gr.stücksgl. Rechte	25.578.331,85	25.630.138,78	2. Sonderposten	55.847.875,35	52.938.232,11
1.2.1.1 Grünflächen	3.936.305,90	3.988.942,65	2.1 für Zuwendungen	50.265.711,12	47.484.430,00
1.2.1.2 Ackerland	50.219,85	50.219,85	2.2 für Beiträge	2.957.795,55	3.038.225,73
1.2.1.3 Wald, Forsten	20.671.984,00	20.671.154,18	2.3 für den Gebührenaussgleich	167.645,00	158.071,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	919.822,10	919.822,10	2.4 Sonstige Sonderposten	2.456.723,68	2.257.505,38
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	29.234.582,74	29.412.288,71	3. Rückstellungen	16.753.877,53	16.480.136,95
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	33.901,00	33.901,00	3.1 Pensionsrückstellungen	15.026.061,00	14.881.954,00
1.2.2.2 Schulen	12.936.915,47	13.322.440,29	3.4 Sonstige Rückstellungen	1.727.816,53	1.598.182,95
1.2.2.3 Wohnbauten	985.081,44	535.807,21	4. Verbindlichkeiten	48.043.178,09	55.509.609,21
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Gesch.- u.a. Betriebsgeb.	15.278.684,83	15.520.140,21	4.2 Verbindlichkeiten a. Krediten f. Investitionen	10.599.846,59	9.594.964,06
1.2.3 Infrastrukturvermögen	59.886.284,01	56.215.580,70	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	121.354,21	135.681,31
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.870.094,82	6.870.178,04	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	10.478.492,38	9.459.282,75
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.247.931,07	2.300.953,71	4.3 Verbindl. a. Krediten z. Liquiditätssicherung	33.170.780,23	38.755.870,89
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbes.anl.	31.404.669,64	27.949.780,95	4.5 Verbindl. aus Lieferung und Leistung	1.382.300,34	1.232.268,23
1.2.3.5 Straßennetz m. Wegen, Plätzen, Verkanl.	17.872.272,96	18.591.436,81	4.6 Verbindl. aus Transferleistungen	365.988,27	300.123,02
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.491.315,52	503.231,19	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	547.677,46	839.504,58
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	229.935,67	239.964,62	4.8 Erhaltene Anzahlungen	1.976.585,20	4.786.878,43
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	145.655,71	133.623,37	5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.052.530,83	2.010.015,90
1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	3.352.157,47	3.321.229,85			
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	512.952,46	557.425,91			
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.708.928,06	5.486.215,98			
1.3 Finanzanlagen	9.214.448,92	9.335.902,97			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.367.946,36	2.367.946,36			
1.3.2 Beteiligungen	5.914.323,47	5.914.323,47			
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	891.741,28	1.012.151,33			
1.3.5 Ausleihungen	40.437,81	41.481,81			
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	35.550,00	36.594,00			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	4.887,81	4.887,81			
2. Umlaufvermögen	2.033.460,78	3.279.562,05			
2.1 Vorräte	108.764,55	161.236,45			
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	108.764,55	161.236,45			
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	1.847.088,36	2.952.254,82			
2.2.1 Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferleistg.	1.175.056,17	1.553.938,62			
2.2.1.1 Gebühren	76.506,56	132.671,34			
2.2.1.2 Beiträge	31.246,87	14.877,38			
2.2.1.3 Steuern	236.630,60	638.337,71			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	573.422,76	578.053,96			
2.2.1.5 Sonstige öff. rechtl. Forderungen	257.249,38	189.998,23			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	345.650,26	1.081.415,05			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	232.935,72	701.222,31			

Jahresabschluss 2023**Bilanz**

Stadt Monschau

Beschreibung	Haushaltsjahr 31.12.2023	Vorjahr 31.12.2022	Beschreibung	Haushaltsjahr 31.12.2023	Vorjahr 31.12.2022
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	29.893,73	280.550,03			
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	82.820,81	99.642,71			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	326.381,93	316.901,15			
2.4 Liquide Mittel	77.607,87	166.070,78			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	411.345,14	729.089,20			
SUMME AKTIVA	138.348.674,84	139.215.309,52	SUMME PASSIVA	138.348.674,84	139.215.309,52

Jahresabschluss 2023

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.871.459,89	19.460.931	19.617.718,83	156.787,83
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.078.704,96	7.366.877	6.766.285,91	-600.591,09
03	+ Sonstige Transfererträge	4.534,32	3.500	9.617,19	6.117,19
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.640.880,70	8.809.447	9.327.881,13	518.434,13
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.633.761,49	1.789.427	2.062.744,07	273.317,07
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.084.006,89	1.632.495	3.045.252,58	1.412.757,58
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.074.887,13	718.110	2.833.337,47	2.115.227,47
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	150.406,07	95.000	104.066,95	9.066,95
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	40.538.641,45	39.875.787	43.766.904,13	3.891.117,13
11	- Personalaufwendungen	-5.928.550,00	-6.369.949	-6.463.694,67	-93.745,67
12	- Versorgungsaufwendungen	-832.845,31	-842.213	-846.204,03	-3.991,03
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-10.119.707,90	-12.355.689	-10.738.729,24	1.616.959,76
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.229.573,56	-3.254.449	-3.584.920,73	-330.471,73
15	- Transferaufwendungen	-15.570.555,31	-15.388.209	-16.134.108,95	-745.899,95
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.492.312,96	-2.630.889	-3.442.339,56	-811.450,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	-40.173.545,04	-40.841.398	-41.209.997,18	-368.599,18
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	365.096,41	-965.611	2.556.906,95	3.522.517,95
19	+ Finanzerträge	140.083,95	85.675	127.088,83	41.413,83
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-173.476,79	-389.141	-424.609,01	-35.468,01
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-33.392,84	-303.466	-297.520,18	5.945,82
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	331.703,57	-1.269.077	2.259.386,77	3.528.463,77
23	+ Außerordentliche Erträge	678.724,71	1.591.736	1.137.460,89	-454.275,11
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-30.078,86	0	-30.620,36	-30.620,36
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	648.645,85	1.591.736	1.106.840,53	-484.895,47
26	= Ergebnis (22 und 25)	980.349,42	322.659	3.366.227,30	3.043.568,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.199.192,74	1.337.731	1.302.411,02	-35.319,98
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.199.192,74	-1.337.731	-1.302.411,02	35.319,98
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	980.349,42	322.659	3.366.227,30	3.043.568,30
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	980.349,42	322.659	3.366.227,30	3.043.568,30
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen				
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-203.519,60	0	-230.796,80	-230.796,80
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-69.146,70	0	-223.132,41	-223.132,41
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	134.372,90	0	7.664,39	7.664,39

Jahresabschluss 2023

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.144.016,18	19.460.931	21.334.754,66	1.873.823,66
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.390.608,12	5.455.428	5.132.122,38	-323.305,62
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.441,79	3.500	3.995,64	495,64
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.183.266,74	8.348.429	9.032.871,10	684.442,10
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.316.525,17	1.789.427	2.483.493,87	694.066,87
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.067.563,45	1.297.433	2.627.900,95	1.330.467,95
07	+ Sonstige Einzahlungen	431.058,89	504.886	491.065,62	-13.820,38
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	173.100,68	85.675	123.842,84	38.167,84
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.708.581,02	36.945.709	41.230.047,06	4.284.338,06
10	- Personalauszahlungen	-5.445.932,21	-5.706.234	-5.750.874,91	-44.640,91
11	- Versorgungsauszahlungen	-679.244,68	-805.905	-835.653,55	-29.748,55
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-10.245.197,89	-12.351.689	-10.610.889,11	1.740.799,89
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-168.518,06	-389.141	-373.882,60	15.258,40
14	- Transferzahlungen	-15.861.496,89	-15.388.209	-15.925.975,29	-537.766,29
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.404.457,83	-2.375.918	-2.232.695,68	143.222,32
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.804.847,56	-37.017.096	-35.729.971,14	1.287.124,86
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	903.733,46	-71.387	5.500.075,92	5.571.462,92
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1.616.790,38	5.614.834	2.152.164,74	-3.462.669,26
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	179.752,00	78.000	12.655,00	-65.345,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	65.268,95	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	66.122,90	66.122,90
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.861.811,33	5.692.834	2.230.942,64	-3.461.891,36
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-282.185,14	-7.214.660	-524.519,83	6.690.140,17
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.960.755,62	-1.970.038	-2.371.818,84	-401.780,84
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-324.559,13	-562.015	-290.964,60	271.050,40
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	-37.450	0,00	37.450,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.265,79	-156.600	-14.839,10	141.760,90
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.570.765,68	-9.940.763	-3.202.142,37	6.738.620,63
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-708.954,35	-4.247.929	-971.199,73	3.276.729,27
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	194.779,11	-4.319.316	4.528.876,19	8.848.192,19
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.734.753,83	3.968.651	3.116.239,73	-852.411,27
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	18.422.387,89	0	3.952.650,34	3.952.650,34
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.877.148,64	-1.153.000	-2.078.917,10	-925.917,10
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-21.400.000,00	0	-9.515.417,00	-9.515.417,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.120.006,92	2.815.651	-4.525.444,03	-7.341.095,03
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	-2.925.227,81	-1.503.665	3.432,16	1.507.097,16
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.078.357,13	166.069	166.070,78	1,78
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	12.941,46	0	-91.895,07	-91.895,07
41	= Liquide Mittel (38, 39 und 40)	166.070,78	-1.337.596	77.607,87	1.415.203,87

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	657,00	1.730	1.939,50	209,50
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	30,00	180	0,00	-180,00
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	150,00	1.300	1.600,00	300,00
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	50,00	50	85,00	35,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	427,00	200	254,50	54,50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	657,00	1.730	1.939,50	209,50
11	- Personalaufwendungen	-339.416,91	-422.974	-371.266,28	51.707,72
501100	Beamte	-290.814,03	-336.491	-320.909,30	15.581,70
501200	Tariflich Beschäftigte	-37.721,93	-67.179	-39.457,09	27.721,91
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.893,26	-5.237	-2.905,37	2.331,63
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-7.987,69	-14.067	-7.994,52	6.072,48
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-103,91	-500	-242,87	257,13
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	-158,26	-158,26
541101	Aufw.f. Nachrufe/Kränze	-103,91	-500	-84,61	415,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-191.726,06	-201.774	-197.310,31	4.463,69
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	-250	0,00	250,00
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	-238,00	0	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-200	-326,66	-126,66
543181	Vermischter Aufwand	-3.422,77	-1.500	-3.506,84	-2.006,84
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-945,61	-500	-625,74	-125,74
543280	Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen	-3.916,33	-5.000	-3.453,43	1.546,57
543296	Veranstaltungen für Senioren	0,00	-1.000	0,00	1.000,00
543330	Repräsentationsaufwand	-927,29	-2.500	-784,96	1.715,04
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-984,40	-1.000	-946,30	53,70
544111	Unfallversicherungen	-598,00	-600	0,00	600,00
549100	Verfüungsmittel	-391,40	-2.000	-671,38	1.328,62
549105	Aufwandsentschädigung BGM und AV	-12.871,54	-18.684	-18.725,80	-41,80
549200	Pauschalentschädigung, Sitzungsgelder (Fraktionen)	-163.680,72	-164.940	-164.489,20	450,80
549300	Aufwandsentschädigungen und Auslagenersatz	-3.750,00	-3.600	-3.780,00	-180,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-531.246,88	-625.248	-568.819,46	56.428,54
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-530.589,88	-623.518	-566.879,96	56.638,04
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-01 Verwaltungsführung, Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Ortsvorsteher

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-530.589,88	-623.518	-566.879,96	56.638,04
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-530.589,88	-623.518	-566.879,96	56.638,04
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-530.589,88	-623.518	-566.879,96	56.638,04
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-530.589,88	-623.518	-566.879,96	56.638,04
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.775,00	1.730	770,00	-960,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.775,00	1.730	770,00	-960,00
10	- Personalauszahlungen	-316.623,61	-422.974	-335.179,28	87.794,72
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-103,91	-500	-242,87	257,13
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-205.058,88	-201.774	-177.969,07	23.804,93
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-521.786,40	-625.248	-513.391,22	111.856,78
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-520.011,40	-623.518	-512.621,22	110.896,78
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-520.011,40	-623.518	-512.621,22	110.896,78
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.046,25	-2.710	-2.656,95	53,05
501100	Beamte	-2.046,25	-2.710	-2.656,95	53,05
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47,50	-250	-150,00	100,00
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	0,00	0	-150,00	-150,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-47,50	-250	0,00	250,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.093,75	-2.960	-2.806,95	153,05
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-2.093,75	-2.960	-2.806,95	153,05
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-2.093,75	-2.960	-2.806,95	153,05
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-2.093,75	-2.960	-2.806,95	153,05
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.093,75	-2.960	-2.806,95	153,05
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-2.093,75	-2.960	-2.806,95	153,05
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-1.894,80	-2.710	-2.459,58	250,42
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-47,50	-250	-150,00	100,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.942,30	-2.960	-2.609,58	350,42
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.942,30	-2.960	-2.609,58	350,42
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.942,30	-2.960	-2.609,58	350,42
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-14.188,00	-11.467	-11.756,59	-289,59
501100	Beamte	-8.843,29	-2.075	-2.012,64	62,36
501200	Tariflich Beschäftigte	-4.233,38	-7.370	-7.701,40	-331,40
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-300,41	-490	-544,52	-54,52
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-810,92	-1.532	-1.498,03	33,97
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-143,00	-150	-708,78	-558,78
541240	Pflege d.Betriebsgemeinschaft, Kosten f.Pesonalrat	-143,00	-150	-143,00	7,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	0	-565,78	-565,78
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.331,00	-11.617	-12.465,37	-848,37
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-14.331,00	-11.617	-12.465,37	-848,37
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-14.331,00	-11.617	-12.465,37	-848,37
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-14.331,00	-11.617	-12.465,37	-848,37
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.331,00	-11.617	-12.465,37	-848,37
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-14.331,00	-11.617	-12.465,37	-848,37
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-13.247,50	-11.467	-11.587,03	-120,03
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-150	-851,78	-701,78
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.247,50	-11.617	-12.438,81	-821,81
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-13.247,50	-11.617	-12.438,81	-821,81
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-13.247,50	-11.617	-12.438,81	-821,81
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.000,00	92.000	35.000,00	-57.000,00
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	30.000,00	92.000	35.000,00	-57.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	30.000,00	92.000	35.000,00	-57.000,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-32.094,30	-92.000	-32.665,50	59.334,50
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-32.094,30	-92.000	-32.665,50	59.334,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.000,00	-54.000	-54.000,00	0,00
544800	Zuführungen zu Rückstellungen	-54.000,00	-54.000	-54.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-86.094,30	-146.000	-86.665,50	59.334,50
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-56.094,30	-54.000	-51.665,50	2.334,50
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-56.094,30	-54.000	-51.665,50	2.334,50
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-56.094,30	-54.000	-51.665,50	2.334,50
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-56.094,30	-54.000	-51.665,50	2.334,50
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-56.094,30	-54.000	-51.665,50	2.334,50
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-92.000	-64.759,80	27.240,20
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-92.000	-64.759,80	27.240,20
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	-92.000	-64.759,80	27.240,20
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	-92.000	-64.759,80	27.240,20
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.865,23	5.663	11.389,27	5.726,27
413300	Coronabedingte Zuwendungen	448,96	0	0,00	0,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	5.416,27	5.663	11.389,27	5.726,27
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	712,00	650	859,60	209,60
431100	Verwaltungsgebühren	712,00	650	859,60	209,60
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75,00	0	9,45	9,45
446130	Erträge aus Verkauf v. bew. Sachen (kein AV)	75,00	0	9,45	9,45
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.285,98	44.284	44.671,84	387,84
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	43.844,44	44.184	44.380,35	196,35
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	125,00	0	204,77	204,77
448802	Erstattung Fotokopierkosten	316,54	100	86,72	-13,28
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.747,00	0	0,00	0,00
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	12.747,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.963,50	0	2.625,00	2.625,00
471100	Aktivierte Eigenleistungen	6.963,50	0	2.625,00	2.625,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	70.648,71	50.597	59.555,16	8.958,16
11	- Personalaufwendungen	-352.858,20	-378.744	-395.209,39	-16.465,39
501100	Beamte	-55.709,90	-63.462	-63.409,33	52,67
501200	Tariflich Beschäftigte	-230.878,18	-235.495	-260.250,51	-24.755,51
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-17.795,94	-21.048	-18.913,46	2.134,54
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-48.474,18	-58.739	-52.636,09	6.102,91
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-53.996,92	-11.930	-5.426,65	6.503,35
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-4.581,60	-6.360	-4.956,66	1.403,34
524113	Reinigungskosten	0,00	0	-3,75	-3,75
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-368,40	-370	-365,33	4,67
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	-500	-100,91	399,09
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-500	0,00	500,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-49.046,92	-4.200	0,00	4.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.380,69	-8.816	-19.675,22	-10.859,22
571012	Abschreibung a. Lizenzen	-567,95	-527	-1.851,84	-1.324,84
571013	Abschreibung a. DV-Software	-48,48	-194	-9.417,58	-9.223,58
571080	Abschreibung a.BGA	-7.764,26	-8.095	-8.405,80	-310,80
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-464.111,49	-482.885	-472.464,81	10.420,19
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	0,00	0	-606,00	-606,00
542200	Mieten und Pachten	-11.453,89	-7.230	-6.585,36	644,64
543110	Bürobedarf	-11.224,08	-6.000	-8.537,49	-2.537,49
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-4.151,83	-7.000	-4.376,17	2.623,83
543120	Bücher, Zeitschriften	-16.872,25	-18.000	-17.891,74	108,26
543130	Porto	-28.097,50	-24.200	-29.333,09	-5.133,09
543140	Telefon	-8.982,28	-9.000	-9.488,27	-488,27
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-224,62	-218	-220,32	-2,32

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-05 Zentrale Dienste

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	- 4.110,09	- 4.000	- 4.506,90	- 506,90
543181	Vermischter Aufwand	- 602,42	- 500	- 1.002,93	- 502,93
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	- 5.641,09	- 8.000	- 9.965,00	- 1.965,00
543280	Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen	0,00	0	- 390,00	- 390,00
543296	Veranstaltungen für Senioren	0,00	0	- 1.187,07	- 1.187,07
543310	Kosten der Internetpräsentation	- 771,12	- 1.000	- 771,12	228,88
543320	Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	0,00	0	- 268,95	- 268,95
543330	Repräsentationsaufwand	0,00	0	- 364,50	- 364,50
543340	Aufw. für ausgeleaste Geräte (EDV)	0,00	0	- 820,47	- 820,47
543911	GWG < 410 €	- 10.057,88	- 5.000	- 18.197,12	- 13.197,12
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	- 343.349,64	- 373.605	- 339.134,24	34.470,76
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	- 2.677,50	- 2.932	- 2.931,86	0,14
544140	Sonstige Beiträge	- 15.895,30	- 16.200	- 16.144,72	55,28
547180	Verl.a.d.Ver.v.BGA	0,00	0	258,51	258,51
17	= Ordentliche Aufwendungen	- 879.347,30	- 882.375	- 892.776,07	- 10.401,07
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	- 808.698,59	- 831.778	- 833.220,91	- 1.442,91
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	- 808.698,59	- 831.778	- 833.220,91	- 1.442,91
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	- 808.698,59	- 831.778	- 833.220,91	- 1.442,91
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	- 808.698,59	- 831.778	- 833.220,91	- 1.442,91
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	- 808.698,59	- 831.778	- 833.220,91	- 1.442,91
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	- 7,00	- 7,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	0,00	0	- 7,00	- 7,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	448,96	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	706,00	650	865,60	215,60
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75,00	0	9,45	9,45
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.285,98	44.284	44.308,49	24,49
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.515,94	44.934	45.183,54	249,54
10	- Personalauszahlungen	-348.292,96	-378.744	-390.111,85	-11.367,85
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-28.913,37	-11.930	-30.579,53	-18.649,53
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-469.645,51	-482.885	-457.145,59	25.739,41
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-846.851,84	-873.559	-877.836,97	-4.277,97
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-801.335,90	-828.625	-832.653,43	-4.028,43
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	15.000	0,00	-15.000,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	2.135,00	2.135,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	2.135,00	-12.865,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-2.467,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-42.341,67	-11.700	-63.435,95	-51.735,95
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.142,40	-153.900	-11.293,10	142.606,90
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-45.951,07	-165.600	-74.729,05	90.870,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-45.951,07	-150.600	-72.594,05	78.005,95
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-847.286,97	-979.225	-905.247,48	73.977,52
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	3,87	3,87
456200	Säumniszuschläge und dgl.	0,00	0	3,87	3,87
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	3,87	3,87
11	- Personalaufwendungen	-12.090,47	-12.672	-12.954,22	-282,22
501100	Beamte	-3.221,90	-3.322	-3.289,44	32,56
501200	Tariflich Beschäftigte	-6.922,46	-7.289	-7.614,12	-325,12
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-530,79	-564	-557,43	6,57
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.415,32	-1.497	-1.493,23	3,77
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1,09	-2.001	-1.569,51	431,49
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	0,00	-500	0,00	500,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-1.500	-1.568,42	-68,42
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-1,09	-1	-1,09	-0,09
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.091,56	-14.673	-14.523,73	149,27
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-12.091,56	-14.673	-14.519,86	153,14
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-12.091,56	-14.673	-14.519,86	153,14
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-12.091,56	-14.673	-14.519,86	153,14
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.968,46	-3.968	0,00	3.968,00
581100	ILV Bauhof	-3.968,46	-3.968	0,00	3.968,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.060,02	-18.641	-14.519,86	4.121,14
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-16.060,02	-18.641	-14.519,86	4.121,14
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	3,87	3,87
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	3,87	3,87
10	- Personalauszahlungen	- 11.823,56	- 12.672	- 12.649,17	22,83
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500	0,00	500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	- 1,09	- 1.501	- 1,09	1.499,91
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.824,65	-14.673	-12.650,26	2.022,74
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-11.824,65	-14.673	-12.646,39	2.026,61
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-11.824,65	-14.673	-12.646,39	2.026,61
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	3.982,35	3.982,35
413300	Coronabedingte Zuwendungen	0,00	0	3.982,35	3.982,35
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	486.436,36	119.113	476.753,88	357.640,88
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	1.594,88	1.450	65.403,58	63.953,58
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	109.369,00	110.463	110.462,00	-1,00
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	368.285,45	0	0,00	0,00
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	7.187,03	7.200	7.575,13	375,13
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	293.313,17	293.313,17
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.659,02	105.173	618.558,63	513.385,63
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	25.039,38	0	293.045,71	293.045,71
458210	Ertr. a.d. Aufl. v. Pensionsrückstellungen	0,00	53.588	223.069,00	169.481,00
458220	Ertr. a.d. Aufl. v. Beihilferückstellungen	0,00	0	54.594,00	54.594,00
458230	Ertr. a.d. Aufl. v. ATZ-Rückstellungen	11.813,64	35.440	35.440,92	0,92
458310	Erstattungsansprüche nach § 107 b BeamVG	16.806,00	16.145	12.409,00	-3.736,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	95.000	0,00	-95.000,00
471100	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	95.000	0,00	-95.000,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	540.095,38	319.286	1.099.294,86	780.008,86
11	- Personalaufwendungen	-664.788,10	-754.283	-852.897,74	-98.614,74
501100	Beamte	-63.261,74	-95.643	-94.125,13	1.517,87
501101	LOB Beamte	0,00	-24.000	-26.335,11	-2.335,11
501200	Tariflich Beschäftigte	-572,00	0	-130,00	-130,00
501201	LOB Tariflich Beschäftigte	-4.848,40	0	-722,69	-722,69
501300	Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub	0,00	0	-43.379,84	-43.379,84
501400	Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden	0,00	0	-20.518,25	-20.518,25
501500	Aufw.f.Rückstellungen f.Altersteilzeit v.Besch.	-23.627,28	0	-151.910,43	-151.910,43
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	1.118,32	0	-4.081,29	-4.081,29
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	-86.382,00	-89.925	-89.925,00	0,00
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	-408.549,00	-414.042	-368.873,00	45.169,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	-78.666,00	-130.673	-52.897,00	77.776,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-832.845,31	-842.213	-846.204,03	-3.991,03
512100	Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte	-633.665,31	-648.720	-689.019,03	-40.299,03
514100	Beihilfen, Unterstütz.leist. u. dgl. f. Vers.empf.	-157.185,00	-157.185	-157.185,00	0,00
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f. Vers.empf	-4.231,00	0	0,00	0,00
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Vers.empf	-37.764,00	-36.308	0,00	36.308,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.502,81	-1.300	-295.100,51	-293.800,51
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	-293.045,71	-293.045,71
541101	Aufw.f. Nachrufe/Kränze	-334,06	-300	-84,61	215,39
543161	Stellenausschreibungen	-2.168,75	-1.000	-1.970,19	-970,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	-152.512,97	-152.512,97
572041	Abschreibung a.Wertpapieren d.AV	0,00	0	-152.512,97	-152.512,97
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-07 Personalmanagement

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-414.985,49	-100.016	-101.203,63	-1.187,63
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-27.273,60	0	-80,00	-80,00
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-23.070,79	-25.000	-28.128,97	-3.128,97
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	0,00	0	-58,79	-58,79
541280	Aufw. f. arbeitsmedizinische Leistungen	-4.762,92	-7.000	-6.593,58	406,42
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	-23.492,64	-29.915	-30.191,80	-276,80
541282	Arbeitssicherheitsleistungen	-5.591,64	-5.700	-5.669,88	30,12
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-5.443,75	0	0,00	0,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	0	-23,79	-23,79
544111	Unfallversicherungen	-17.653,44	-18.500	-21.173,82	-2.673,82
544800	Zuführungen zu Rückstellungen	-293.045,71	0	0,00	0,00
544810	Erstattungsverpflichtungen § 107b BeamtVG	-14.651,00	-13.901	-9.283,00	4.618,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.915.121,71	-1.697.812	-2.247.918,88	-550.106,88
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.375.026,33	-1.378.526	-1.148.624,02	229.901,98
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-1.375.026,33	-1.378.526	-1.148.624,02	229.901,98
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-1.375.026,33	-1.378.526	-1.148.624,02	229.901,98
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	61.940	0,00	-61.940,00
481401	ILV Geb.Kalk. Abwasser Personal	0,00	38.655	0,00	-38.655,00
481501	ILV Geb.Kalk. Abfall Personal	0,00	3.913	0,00	-3.913,00
481601	ILV Geb.Kalk. Straßenr. / Winterdienst Verwaltung	0,00	10.683	0,00	-10.683,00
481701	ILV Geb.Kalk. Friedhof Verwaltung	0,00	8.689	0,00	-8.689,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.375.026,33	-1.316.586	-1.148.624,02	167.961,98
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-1.375.026,33	-1.316.586	-1.148.624,02	167.961,98
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	3.982,35	3.982,35
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	117.819,27	119.113	428.954,56	309.841,56
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	117.819,27	119.113	432.936,91	313.823,91
10	- Personalauszahlungen	-170.439,32	-185.568	-271.212,29	-85.644,29
11	- Versorgungsauszahlungen	-679.244,68	-805.905	-835.653,55	-29.748,55
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-34.313,36	-1.300	-295.180,51	-293.880,51
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-85.308,91	-86.115	-86.086,47	28,53
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-969.306,27	-1.078.888	-1.488.132,82	-409.244,82
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-851.487,00	-959.775	-1.055.195,91	-95.420,91
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-95.000	0,00	95.000,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-95.000	0,00	95.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	-95.000	0,00	95.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-851.487,00	-1.054.775	-1.055.195,91	-420,91
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-180.109,30	-193.580	-184.388,22	9.191,78
501100	Beamte	-62.426,53	-67.323	-66.338,74	984,26
501200	Tariflich Beschäftigte	-91.429,13	-98.260	-92.258,45	6.001,55
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-7.072,91	-7.549	-7.216,75	332,25
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-19.180,73	-20.448	-18.574,28	1.873,72
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-180.109,30	-193.580	-184.388,22	9.191,78
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-180.109,30	-193.580	-184.388,22	9.191,78
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-180.109,30	-193.580	-184.388,22	9.191,78
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-180.109,30	-193.580	-184.388,22	9.191,78
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-180.109,30	-193.580	-184.388,22	9.191,78
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-180.109,30	-193.580	-184.388,22	9.191,78
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-174.953,78	-193.580	-178.721,01	14.858,99
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-174.953,78	-193.580	-178.721,01	14.858,99
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-174.953,78	-193.580	-178.721,01	14.858,99
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-174.953,78	-193.580	-178.721,01	14.858,99
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170,00	100	102,00	2,00
431100	Verwaltungsgebühren	170,00	100	102,00	2,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.540,76	50.500	57.797,68	7.297,68
456150	Mahngebühren, Vollstreckungsgebühren	41.532,35	40.000	46.110,12	6.110,12
456200	Säumniszuschläge und dgl.	9.591,12	10.000	11.568,56	1.568,56
456250	Stundungs-/ Aussetzungszinsen	330,00	500	0,00	-500,00
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	78,30	0	102,42	102,42
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	8,99	0	16,58	16,58
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	51.710,76	50.600	57.899,68	7.299,68
11	- Personalaufwendungen	-135.571,86	-160.001	-142.067,20	17.933,80
501100	Beamte	-11.634,35	-12.688	-11.987,99	700,01
501200	Tariflich Beschäftigte	-95.711,69	-114.597	-101.311,09	13.285,91
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-7.389,62	-8.585	-8.019,95	565,05
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-20.836,20	-24.131	-20.748,17	3.382,83
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10,96	0	-5,01	-5,01
573109	Abschreibung a. Forderungen - Kleinbetragsbereinig	-10,96	0	-5,01	-5,01
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.583,59	-17.500	-8.138,43	9.361,57
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-6.308,59	-7.500	-7.742,43	-242,43
547300	Wertveränderungen durch Niederschlagungen	-1.275,00	-10.000	-396,00	9.604,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-143.166,41	-177.501	-150.210,64	27.290,36
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-91.455,65	-126.901	-92.310,96	34.590,04
19	+ Finanzerträge	252,03	500	300,85	-199,15
469200	Erträge aus Rücklastschriften	252,03	500	300,85	-199,15
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-414,80	-500	-511,93	-11,93
559200	Rücklastschriften	-414,80	-500	-511,93	-11,93
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-162,77	0	-211,08	-211,08
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-91.618,42	-126.901	-92.522,04	34.378,96
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-91.618,42	-126.901	-92.522,04	34.378,96
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-91.618,42	-126.901	-92.522,04	34.378,96

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-09 Stadtkasse/Vollstreckung**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-91.618,42	-126.901	-92.522,04	34.378,96
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153,00	100	119,00	19,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.748,43	50.500	53.266,05	2.766,05
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	226,13	500	295,49	-204,51
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.127,56	51.100	53.680,54	2.580,54
10	- Personalauszahlungen	-134.556,32	-160.001	-140.948,73	19.052,27
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-414,80	-500	-511,93	-11,93
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.414,69	-7.500	-7.754,43	-254,43
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-141.385,81	-168.001	-149.215,09	18.785,91
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-96.258,25	-116.901	-95.534,55	21.366,45
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-96.258,25	-116.901	-95.534,55	21.366,45
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-130.098,35	-136.381	-135.222,55	1.158,45
501100	Beamte	-21.907,18	-22.265	-21.828,12	436,88
501200	Tariflich Beschäftigte	-84.711,72	-89.279	-89.351,64	-72,64
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-6.554,09	-6.929	-6.655,07	273,93
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-16.925,36	-17.908	-17.387,72	520,28
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-7.500	-18.022,55	-10.522,55
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-7.500	-18.022,55	-10.522,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.853,92	-4.300	-5.086,03	-786,03
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-3.853,92	-4.300	-4.235,18	64,82
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	0	-850,85	-850,85
17	= Ordentliche Aufwendungen	-133.952,27	-148.181	-158.331,13	-10.150,13
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-133.952,27	-148.181	-158.331,13	-10.150,13
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-133.952,27	-148.181	-158.331,13	-10.150,13
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-133.952,27	-148.181	-158.331,13	-10.150,13
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-133.952,27	-148.181	-158.331,13	-10.150,13
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-133.952,27	-148.181	-158.331,13	-10.150,13
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-128.356,06	-136.381	-133.403,54	2.977,46
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-7.500	-18.022,55	-10.522,55
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.853,92	-4.300	-5.086,03	-786,03
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-132.209,98	-148.181	-156.512,12	-8.331,12
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-132.209,98	-148.181	-156.512,12	-8.331,12
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-132.209,98	-148.181	-156.512,12	-8.331,12
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.221,90	-3.322	-3.289,44	32,56
501100	Beamte	-3.221,90	-3.322	-3.289,44	32,56
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-78,84	-78,84
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	-78,84	-78,84
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.335,65	-75.800	-81.077,07	-5.277,07
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-4.083,54	-15.000	-17.479,14	-2.479,14
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-43.820,04	-44.000	-45.140,94	-1.140,94
544111	Unfallversicherungen	-16.432,07	-16.800	-18.456,99	-1.656,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	-67.557,55	-79.122	-84.445,35	-5.323,35
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-67.557,55	-79.122	-84.445,35	-5.323,35
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-67.557,55	-79.122	-84.445,35	-5.323,35
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-67.557,55	-79.122	-84.445,35	-5.323,35
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-67.557,55	-79.122	-84.445,35	-5.323,35
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-67.557,55	-79.122	-84.445,35	-5.323,35
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-2.954,99	-3.322	-2.984,39	337,61
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-78,84	-78,84
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-65.563,78	-75.800	-79.848,96	-4.048,96
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-68.518,77	-79.122	-82.912,19	-3.790,19
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-68.518,77	-79.122	-82.912,19	-3.790,19
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-68.518,77	-79.122	-82.912,19	-3.790,19
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	889.064,10	978.140	979.957,03	1.817,03
414100	Zuweisungen vom Land	291.126,82	410.800	409.327,22	-1.472,78
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	597.937,28	567.340	570.629,81	3.289,81
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.028.232,23	795.057	878.670,60	83.613,60
441100	Mieten und Pachten	849.596,96	670.050	694.072,99	24.022,99
441105	Nebenkosten bei Mieten und Pachten	107.145,01	102.257	168.997,05	66.740,05
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250	0,00	-250,00
446140	Erträge aus eigener Stromerzeugung	71.490,26	22.500	15.600,56	-6.899,44
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	344.574,31	564.750	646.501,26	81.751,26
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	16.945,90	0	0,00	0,00
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	253.497,83	500.000	480.000,00	-20.000,00
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	0,00	2.000	1.540,52	-459,48
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	15.778,26	15.036	9.776,17	-5.259,83
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	7.209,71	6.400	7.385,94	985,94
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	50.339,64	21.314	119.855,75	98.541,75
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	802,97	20.000	27.942,88	7.942,88
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1,00	0	0,00	0,00
454121	Ertr.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Grünflächen	1,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	11.544,10	0	10.469,70	10.469,70
471100	Aktivierte Eigenleistungen	11.544,10	0	10.469,70	10.469,70
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.273.415,74	2.337.947	2.515.598,59	177.651,59
11	- Personalaufwendungen	-247.104,80	-283.766	-262.140,04	21.625,96
501200	Tariflich Beschäftigte	-192.594,46	-221.294	-206.074,22	15.219,78
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-14.322,52	-16.693	-15.016,12	1.676,88
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-40.187,82	-45.779	-41.049,70	4.729,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-1.326.901,25	-1.902.024	-1.675.479,58	226.544,42
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-571.832,26	-663.864	-537.795,19	126.068,81
521103	Wartungsaufwand	-66.485,52	-35.000	-69.471,90	-34.471,90
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-5.098,13	0	-5.341,02	-5.341,02
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-601,87	0	-1.886,18	-1.886,18
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-2.873,87	-9.200	-8.152,72	1.047,28
524111	Wasser/ Abwasser	-128.955,98	-132.205	-153.956,54	-21.751,54
524112	Stromkosten	-105.034,41	-120.000	-109.116,91	10.883,09
524113	Reinigungskosten	-83.528,22	-57.000	-116.343,58	-59.343,58
524114	Wärme, Heizung	-276.307,56	-781.443	-555.800,20	225.642,80
524115	Grundbesitzabgaben	-53.186,99	-55.000	-54.188,26	811,74
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-2.449,00	-2.500	-2.739,29	-239,29
525100	Haltung von Fahrzeugen	-1.290,29	-500	-1.695,88	-1.195,88
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	0,00	-200	0,00	200,00
525120	Kfz-Steuer	-112,00	-112	-112,00	0,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-25,54	0	-34,27	-34,27

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-29.119,61	-45.000	-58.845,64	-13.845,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-923.291,21	-897.060	-892.233,35	4.826,65
571033	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebsv. b.Schulen	-385.524,88	-385.525	-385.524,82	0,18
571035	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebsv. b.Wohnbau	-17.315,40	-17.315	-19.301,82	-1.986,82
571037	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb.	-420.259,07	-420.258	-359.186,18	61.071,82
571046	Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.	-11.269,66	-11.396	-11.396,43	-0,43
571050	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.Boden	-6.212,79	-6.213	-6.212,78	0,22
571071	Abschreibung a.Maschinen	-1.419,13	-1.084	-1.113,99	-29,99
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-2.236,39	-3.730	-5.003,72	-1.273,72
571073	Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	-73.392,47	-45.877	-46.649,21	-772,21
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-1.739,83	-1.740	-1.739,82	0,18
571080	Abschreibung a.BGA	-3.921,59	-3.922	-3.923,70	-1,70
579100	Sonstige Abschreibungen einschl. Sonderafa	0,00	0	-52.180,88	-52.180,88
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-286.867,39	-338.656	-445.833,90	-107.177,90
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	0,00	0	-163,98	-163,98
542200	Mieten und Pachten	-102.428,18	-160.332	-162.953,22	-2.621,22
543140	Telefon	-8.255,27	-3.500	-15.983,00	-12.483,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-27,88	0	-102,17	-102,17
543911	GWG < 410 €	-1.200,52	-500	-3.007,25	-2.507,25
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-748,88	0	-62,00	-62,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-174.206,66	-174.324	-186.319,25	-11.995,25
544800	Zuführungen zu Rückstellungen	0,00	0	-76.138,22	-76.138,22
547173	Verl.a.d.Ver.v.Betriebsvorrichtungen	0,00	0	-1.104,81	-1.104,81
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.784.164,65	-3.421.506	-3.275.686,87	145.819,13
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-510.748,91	-1.083.559	-760.088,28	323.470,72
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-510.748,91	-1.083.559	-760.088,28	323.470,72
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	457.000	0,00	-457.000,00
491100	Außerordentliche Erträge	0,00	457.000	0,00	-457.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	457.000	0,00	-457.000,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-510.748,91	-626.559	-760.088,28	-133.529,28
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-204.109,77	-215.290	-231.383,43	-16.093,43
581100	ILV Bauhof	-204.109,77	-215.290	-231.383,43	-16.093,43
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-714.858,68	-841.849	-991.471,71	-149.622,71
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-714.858,68	-841.849	-991.471,71	-149.622,71
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	177.009,00	0	5.429,38	5.429,38
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-481,00	0	-411,09	-411,09
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	176.528,00	0	5.018,29	5.018,29

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	410.990,95	290.800	290.935,94	135,94
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	660.415,27	795.057	1.090.803,78	295.746,78
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	74.813,45	564.750	912.182,75	347.432,75
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.146.219,67	1.650.607	2.293.922,47	643.315,47
10	- Personalauszahlungen	-247.836,66	-283.766	-252.755,34	31.010,66
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.479.877,91	-1.902.024	-1.573.500,41	328.523,59
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-323.443,82	-338.656	-190.291,36	148.364,64
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.051.158,39	-2.524.446	-2.016.547,11	507.898,89
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-904.938,72	-873.839	277.375,36	1.151.214,36
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	217.642,65	2.241.380	386.518,89	-1.854.861,11
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	177.414,00	43.000	0,00	-43.000,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	1.085,00	1.085,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	395.056,65	2.284.380	387.603,89	-1.896.776,11
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-91.618,91	-4.851.960	-166.845,72	4.685.114,28
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-132.405,03	0	-635.946,93	-635.946,93
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.773,10	-9.100	-957,95	8.142,05
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-225.797,04	-4.861.060	-803.750,60	4.057.309,40
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	169.259,61	-2.576.680	-416.146,71	2.160.533,29
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-735.679,11	-3.450.519	-138.771,35	3.311.747,65
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.518,64	14.251	16.283,78	2.032,78
413300	Coronabedingte Zuwendungen	1.860,12	0	0,00	0,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	10.658,52	14.251	16.283,78	2.032,78
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.370,00	0	0,00	0,00
446130	Erträge aus Verkauf v. bew. Sachen (kein AV)	6.370,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.566,79	1.000	2.794,51	1.794,51
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	120,00	0	0,00	0,00
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	1.901,99	0	127,12	127,12
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	620,72	1.000	1.376,22	376,22
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.518,30	0	526,36	526,36
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	405,78	0	764,81	764,81
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	630,00	0	2.133,24	2.133,24
471100	Aktivierte Eigenleistungen	630,00	0	2.133,24	2.133,24
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	25.085,43	15.251	21.211,53	5.960,53
11	- Personalaufwendungen	-1.093.070,63	-1.096.264	-1.142.100,42	-45.836,42
501100	Beamte	-9.499,24	-10.709	-10.575,98	133,02
501200	Tariflich Beschäftigte	-833.957,07	-830.621	-884.345,94	-53.724,94
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-71.338,92	-70.636	-66.516,47	4.119,53
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-178.275,40	-184.298	-180.662,03	3.635,97
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-116.641,04	-99.300	-100.947,24	-1.647,24
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-403,15	-1.000	-197,45	802,55
521103	Wartungsaufwand	0,00	0	-1.213,80	-1.213,80
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-15,99	0	0,00	0,00
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-314,35	-5.775	0,00	5.775,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-6.528,13	-525	-10.260,40	-9.735,40
525100	Haltung von Fahrzeugen	-81.259,29	-75.000	-70.338,55	4.661,45
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-7.992,91	-9.000	-7.664,12	1.335,88
525120	Kfz-Steuer	-1.355,00	-2.000	-1.370,00	630,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-8.077,19	-6.000	-9.832,92	-3.832,92
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-10.695,03	0	-70,00	-70,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-56.577,18	-56.815	-58.099,98	-1.284,98
571071	Abschreibung a.Maschinen	-14.318,82	-14.056	-14.495,26	-439,26
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-160,36	-160	-160,36	-0,36
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-39.720,49	-40.221	-41.066,98	-845,98
571080	Abschreibung a.BGA	-2.377,51	-2.378	-2.377,38	0,62
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.834,71	-53.100	-69.410,56	-16.310,56
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-3.544,80	-4.100	-4.581,40	-481,40
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-6.940,38	-3.500	-7.391,13	-3.891,13
542200	Mieten und Pachten	-30.000,00	-31.000	-30.000,00	1.000,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-14 Leistungen des Bauhofs

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
543110	Bürobedarf	0,00	0	-625,18	-625,18
543140	Telefon	-2.158,91	-2.000	-1.976,12	23,88
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-500	-783,91	-283,91
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-11.140,48	-10.000	-17.093,30	-7.093,30
543911	GWG < 410 €	-5.050,14	-2.000	-6.959,52	-4.959,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.325.123,56	-1.305.479	-1.370.558,20	-65.079,20
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.300.038,13	-1.290.227	-1.349.346,67	-59.119,67
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-1.300.038,13	-1.290.227	-1.349.346,67	-59.119,67
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	20.000	0,00	-20.000,00
491100	Außerordentliche Erträge	0,00	20.000	0,00	-20.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	20.000	0,00	-20.000,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-1.300.038,13	-1.270.227	-1.349.346,67	-79.119,67
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.189.071,45	1.145.524	1.272.400,15	126.876,15
481100	ILV Bauhof	911.275,80	904.326	988.281,73	83.955,73
481101	ILV Gebührenkalkulation	277.795,65	0	0,00	0,00
481200	ILV Forst	0,00	5.000	0,00	-5.000,00
481400	ILV Geb.Kalk. Abwasser Bauhof	0,00	25.000	79.467,96	54.467,96
481500	ILV Geb.Kalk. Abfall Bauhof	0,00	14.467	13.301,45	-1.165,55
481502	ILV Geb.Kalk. Abfall wilder Müll	0,00	18.000	7.344,23	-10.655,77
481600	ILV Geb.Kalk. Straßenr. / Winterdienst Bauhof	0,00	115.993	107.186,92	-8.806,08
481700	ILV Geb.Kalk. Friedhof Bauhof	0,00	62.738	76.817,86	14.079,86
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.566,07	0	-1.068,96	-1.068,96
581100	ILV Bauhof	-90,80	0	0,00	0,00
581200	ILV Forst	-1.475,27	0	-1.068,96	-1.068,96
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-112.532,75	-124.703	-78.015,48	46.687,52
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-112.532,75	-124.703	-78.015,48	46.687,52
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	5.022,38	0	3.253,11	3.253,11
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-2.656,18	0	-6.954,46	-6.954,46
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	2.366,20	0	-3.701,35	-3.701,35

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.860,12	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.370,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.810,86	1.000	-13.147,46	-14.147,46
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.040,98	1.000	-13.147,46	-14.147,46
10	- Personalauszahlungen	-1.092.304,41	-1.001.264	-1.140.696,15	-139.432,15
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-115.204,57	-99.300	-95.797,86	3.502,14
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-60.364,17	-53.100	-64.374,91	-11.274,91
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.267.873,15	-1.153.664	-1.300.868,92	-147.204,92
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.252.832,17	-1.152.664	-1.314.016,38	-161.352,38
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	2.338,00	0	9.105,00	9.105,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	1.961,51	1.961,51
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.338,00	0	11.066,51	11.066,51
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-31.692,54	-55.000	-71.126,36	-16.126,36
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.692,54	-55.000	-71.126,36	-16.126,36
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-29.354,54	-55.000	-60.059,85	-5.059,85
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.282.186,71	-1.207.664	-1.374.076,23	-166.412,23
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.185	2.694,00	-491,00
414100	Zuweisungen vom Land	0,00	2.835	2.694,00	-141,00
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	350	0,00	-350,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	919,05	800	0,00	-800,00
446110	Erträge aus Veranstaltungen	919,05	800	0,00	-800,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	919,05	3.985	2.694,00	-1.291,00
11	- Personalaufwendungen	-810,99	-830	-922,67	-92,67
501100	Beamte	-810,99	-830	-675,16	154,84
501200	Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-193,69	-193,69
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-14,30	-14,30
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	0,00	0	-39,52	-39,52
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.935,23	-5.855	-4.020,50	1.834,50
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0	-82,80	-82,80
543320	Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	0,00	-3.185	-2.694,00	491,00
543321	Pflege von Städtefreundschaften	-1.869,78	-2.500	-1.086,36	1.413,64
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-65,45	-70	-65,45	4,55
544111	Unfallversicherungen	0,00	-100	-91,89	8,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.746,22	-6.685	-4.943,17	1.741,83
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.827,17	-2.700	-2.249,17	450,83
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-1.827,17	-2.700	-2.249,17	450,83
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-1.827,17	-2.700	-2.249,17	450,83
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.827,17	-2.700	-2.249,17	450,83
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-1.827,17	-2.700	-2.249,17	450,83
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-15 Städtepartnerschaften**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.185	2.694,00	-491,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	919,05	800	0,00	-800,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	919,05	3.985	2.694,00	-1.291,00
10	- Personalauszahlungen	-748,29	-830	-854,86	-24,86
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.222,67	-5.855	-4.733,03	1.121,97
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.970,96	-6.685	-5.587,89	1.097,11
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.051,91	-2.700	-2.893,89	-193,89
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.051,91	-2.700	-2.893,89	-193,89
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.539,17	59.256	59.474,09	218,09
413120	Sportpauschale	60.000,00	0	0,00	0,00
413300	Coronabedingte Zuwendungen	3.390,19	0	0,00	0,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	59.148,98	59.256	59.474,09	218,09
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.362,99	223.000	227.694,71	4.694,71
432102	Benutzungsgebühren Vennbad	74.574,17	97.500	120.561,02	23.061,02
432103	Benutzungsgebühren Sporthallen	23.463,24	28.000	21.505,95	-6.494,05
432106	Nutzungsgebühren Schulschwimmen	48.514,19	47.500	46.228,07	-1.271,93
432107	Nutzungsgebühren Vennbad Vereine/sonstige	49.811,39	50.000	39.399,67	-10.600,33
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.720,91	11.000	9.236,35	-1.763,65
441100	Mieten und Pachten	8.735,20	7.000	5.308,03	-1.691,97
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.985,71	4.000	3.928,32	-71,68
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.619,71	500	6.407,21	5.907,21
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	436,88	436,88
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	4.619,71	500	5.970,33	5.470,33
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	23.025,28	23.025,28
458100	Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0	14.125,28	14.125,28
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0,00	0	8.900,00	8.900,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	335.242,78	293.756	325.837,64	32.081,64
11	- Personalaufwendungen	-373.667,58	-400.881	-457.468,57	-56.587,57
501100	Beamte	-9.959,92	-10.156	-9.957,84	198,16
501200	Tariflich Beschäftigte	-277.585,86	-299.930	-350.754,01	-50.824,01
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-23.559,60	-25.234	-25.162,37	71,63
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-62.562,20	-65.561	-71.594,35	-6.033,35
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-305.704,09	-479.101	-490.726,67	-11.625,67
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-75.719,71	-96.000	-143.968,16	-47.968,16
521103	Wartungsaufwand	-20.222,91	-30.000	-19.313,93	10.686,07
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	-500	0,00	500,00
524111	Wasser/ Abwasser	-37.826,92	-46.000	-85.978,45	-39.978,45
524112	Stromkosten	-28.612,16	-25.000	-22.979,08	2.020,92
524113	Reinigungskosten	-30.066,00	-20.000	-34.367,37	-14.367,37
524114	Wärme, Heizung	-92.811,97	-196.801	-138.678,44	58.122,56
524115	Grundbesitzabgaben	-1.902,29	-2.500	-2.026,28	473,72
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-377,08	-300	-597,74	-297,74
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-3.298,60	-10.000	-14.273,18	-4.273,18
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-14.866,45	-52.000	-28.538,04	23.461,96
529105	Schulbudget	0,00	0	-6,00	-6,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-16.230,13	-9.214	-73.976,77	-64.762,77
571013	Abschreibung a. DV-Software	-271,00	-202	-202,25	-0,25
571037	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb.	0,00	0	-63.510,52	-63.510,52
571071	Abschreibung a.Maschinen	-1.134,38	-496	-511,64	-15,64

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-92 BGA Sportstätten- und Bäderbetrieb ab 2010

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-3.441,96	-3.442	-4.828,69	-1.386,69
571080	Abschreibung a.BGA	-11.382,79	-5.073	-4.923,67	149,33
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.632,69	-43.901	-67.998,66	-24.097,66
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-831,46	-1.000	-627,99	372,01
542200	Mieten und Pachten	0,00	-25	0,00	25,00
543110	Bürobedarf	-1.389,99	-500	-905,30	-405,30
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-1.228,27	-800	-1.314,67	-514,67
543140	Telefon	-3.655,05	-1.500	-4.319,72	-2.819,72
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	-5.573,81	-3.500	-5.439,37	-1.939,37
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-7.490,00	0	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-3.647,62	-3.500	-6.221,32	-2.721,32
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-16.864,97	-10.000	-20.616,94	-10.616,94
543911	GWG < 410 €	-974,96	-3.000	-3.213,34	-213,34
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	0,00	0	-405,47	-405,47
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-19.616,56	-19.616	-24.664,85	-5.048,85
544140	Sonstige Beiträge	-460,00	-460	-460,00	0,00
544800	Zuführungen zu Rückstellungen	-8.900,00	0	0,00	0,00
547173	Verl.a.d.Ver.v.Betriebsvorrichtungen	0,00	0	1.104,81	1.104,81
548200	Säumniszuschläge	0,00	0	-914,50	-914,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-766.234,49	-933.097	-1.090.170,67	-157.073,67
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-430.991,71	-639.340	-764.333,03	-124.993,03
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-430.991,71	-639.340	-764.333,03	-124.993,03
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	198.600	0,00	-198.600,00
491100	Außerordentliche Erträge	0,00	198.600	0,00	-198.600,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	198.600	0,00	-198.600,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-430.991,71	-440.740	-764.333,03	-323.593,03
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.180,25	0	-1.876,68	-1.876,68
581100	ILV Bauhof	-11.180,25	0	-1.876,68	-1.876,68
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-442.171,96	-440.740	-766.209,71	-325.469,71
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-442.171,96	-440.740	-766.209,71	-325.469,71
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	1.835,97	1.835,97
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-520,69	0	-7.140,64	-7.140,64
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	-520,69	0	-5.304,67	-5.304,67

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.390,24	0	-0,03	-0,03
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	195.546,91	223.000	246.705,69	23.705,69
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.882,70	11.000	5.445,28	-5.554,72
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	500	7.807,09	7.307,09
07	+ Sonstige Einzahlungen	-112.888,74	0	-266.113,24	-266.113,24
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	158.931,11	234.500	-6.155,21	-240.655,21
10	- Personalauszahlungen	-372.753,68	-400.881	-456.744,13	-55.863,13
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-354.321,86	-482.601	-451.967,53	30.633,47
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-62.290,07	-40.401	-127.191,63	-86.790,63
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-789.365,61	-923.883	-1.035.903,29	-112.020,29
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-630.434,50	-689.383	-1.042.058,50	-352.675,50
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	192.000	0,00	-192.000,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	192.000	0,00	-192.000,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-645.000	0,00	645.000,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	-170.446,46	-170.446,46
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.785,19	-112.000	-22.568,11	89.431,89
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.785,19	-757.000	-193.014,57	563.985,43
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-2.785,19	-565.000	-193.014,57	371.985,43
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-633.219,69	-1.254.383	-1.235.073,07	19.309,93
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.217,24	-2.337	-2.329,23	7,77
501200	Tariflich Beschäftigte	-1.730,64	-1.822	-1.836,59	-14,59
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-132,65	-141	-134,42	6,58
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-353,95	-374	-358,22	15,78
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-312,05	-312,05
543140	Telefon	0,00	0	-312,05	-312,05
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.217,24	-2.337	-2.641,28	-304,28
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-2.217,24	-2.337	-2.641,28	-304,28
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-2.217,24	-2.337	-2.641,28	-304,28
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-2.217,24	-2.337	-2.641,28	-304,28
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.217,24	-2.337	-2.641,28	-304,28
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-2.217,24	-2.337	-2.641,28	-304,28
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-2.217,24	-2.337	-2.329,23	7,77
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.217,24	-2.337	-2.329,23	7,77
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-2.217,24	-2.337	-2.329,23	7,77
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-2.217,24	-2.337	-2.329,23	7,77
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.127,23	0	0,00	0,00
448001	Erstattungen vom Bund	7.560,50	0	0,00	0,00
448100	Erstattungen vom Land	13.566,73	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	21.127,23	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-11.780,03	-12.090	-11.918,61	171,39
501100	Beamte	-11.780,03	-12.090	-11.918,61	171,39
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-4.594,89	0	0,00	0,00
524113	Reinigungskosten	-166,60	0	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-4.428,29	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.844,72	0	-464,30	-464,30
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-9.680,00	0	0,00	0,00
542200	Mieten und Pachten	-260,00	0	0,00	0,00
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-10.434,09	0	0,00	0,00
543130	Porto	-23.996,30	0	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-4.301,61	0	-478,81	-478,81
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-172,72	0	14,51	14,51
17	= Ordentliche Aufwendungen	-65.219,64	-12.090	-12.382,91	-292,91
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-44.092,41	-12.090	-12.382,91	-292,91
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-44.092,41	-12.090	-12.382,91	-292,91
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-44.092,41	-12.090	-12.382,91	-292,91
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-72,64	0	0,00	0,00
581100	ILV Bauhof	-72,64	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-44.165,05	-12.090	-12.382,91	-292,91
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-44.165,05	-12.090	-12.382,91	-292,91
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 02-121-02 Wahlen**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.127,23	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.127,23	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-10.813,36	-12.090	-10.863,54	1.226,46
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.594,89	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-48.577,89	0	-464,30	-464,30
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-63.986,14	-12.090	-11.327,84	762,16
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-42.858,91	-12.090	-11.327,84	762,16
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-42.858,91	-12.090	-11.327,84	762,16
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.347,13	0	0,00	0,00
413300	Coronabedingte Zuwendungen	29.336,31	0	0,00	0,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	10,82	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.781,19	13.100	16.266,88	3.166,88
431100	Verwaltungsgebühren	16.466,44	13.000	16.216,88	3.216,88
431101	Schiedsmannsgebühren	0,00	100	0,00	-100,00
432100	Benutzungsgebühren	0,00	0	50,00	50,00
432101	Sondernutzungsgebühren	314,75	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-225,21	4.000	1.016,14	-2.983,86
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	1.000	1.016,14	16,14
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	-225,21	3.000	0,00	-3.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	538,50	200	821,55	621,55
456110	Verwarnungs- und Bußgelder nach OWiG	538,50	200	821,55	621,55
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	46.441,61	17.300	18.104,57	804,57
11	- Personalaufwendungen	-99.825,67	-107.987	-109.728,67	-1.741,67
501100	Beamte	-66.816,14	-76.601	-78.251,62	-1.650,62
501200	Tariflich Beschäftigte	-25.759,94	-24.397	-24.789,98	-392,98
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.935,60	-1.887	-1.800,37	86,63
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-5.313,99	-5.102	-4.886,70	215,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-8.195,04	-9.262	-2.738,91	6.523,09
525100	Haltung von Fahrzeugen	-2.964,21	-1.200	-2.222,09	-1.022,09
525120	Kfz-Steuer	-62,00	-62	-62,00	0,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0	-32,37	-32,37
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-5.168,83	-8.000	-422,45	7.577,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11,32	0	0,00	0,00
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-11,32	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.891,13	-1.923	-1.922,84	0,16
531200	Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-1.891,13	-1.923	-1.922,84	0,16
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.772,63	-1.600	-2.893,83	-1.293,83
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-1.297,87	0	-82,75	-82,75
543140	Telefon	-267,69	-200	-404,50	-204,50
543171	Schiedsmannskosten	-437,40	-500	-508,45	-8,45
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-1.663,14	-900	-1.418,23	-518,23
543911	GWG < 410 €	-31,53	0	-479,90	-479,90
547300	Wertveränderungen durch Niederschlagungen	-75,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-113.695,79	-120.772	-117.284,25	3.487,75
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-67.254,18	-103.472	-99.179,68	4.292,32
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-02 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-67.254,18	-103.472	-99.179,68	4.292,32
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-67.254,18	-103.472	-99.179,68	4.292,32
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-67.254,18	-103.472	-99.179,68	4.292,32
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-67.254,18	-103.472	-99.179,68	4.292,32
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.336,31	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.144,19	13.100	17.493,43	4.393,43
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.612,78	4.000	1.256,14	-2.743,86
07	+ Sonstige Einzahlungen	210,85	200	1.603,50	1.403,50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.304,13	17.300	20.353,07	3.053,07
10	- Personalauszahlungen	-96.826,58	-107.987	-100.832,28	7.154,72
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.142,39	-9.262	-2.850,43	6.411,57
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-1.891,13	-1.923	-1.922,84	0,16
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.631,11	-1.600	-2.915,84	-1.315,84
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-110.491,21	-120.772	-108.521,39	12.250,61
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-62.187,08	-103.472	-88.168,32	15.303,68
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-62.187,08	-103.472	-88.168,32	15.303,68
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.505,78	27.800	30.019,51	2.219,51
431100	Verwaltungsgebühren	1.120,00	800	1.060,58	260,58
432101	Sondernutzungsgebühren	27.385,78	27.000	28.958,93	1.958,93
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	619,17	619,17
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	619,17	619,17
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.524,03	45.000	59.581,56	14.581,56
456100	Verwarnungs- und Bußgelder OWIG (Verkehrssachen)	31.524,03	45.000	59.581,56	14.581,56
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	60.029,81	72.800	90.220,24	17.420,24
11	- Personalaufwendungen	-111.429,42	-119.075	-129.690,40	-10.615,40
501100	Beamte	-27.520,59	-30.919	-31.648,87	-729,87
501200	Tariflich Beschäftigte	-66.573,17	-67.709	-76.750,34	-9.041,34
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.493,32	-5.356	-5.419,83	-63,83
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-13.842,34	-15.091	-15.871,36	-780,36
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.113,64	-13.500	-2.261,65	11.238,35
521120	Unterh.Verkehrs-/Parkleitsystem	0,00	-1.000	0,00	1.000,00
524112	Stromkosten	-1.329,01	-1.500	-810,59	689,41
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-8,79	0	-52,81	-52,81
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-775,84	-11.000	-1.398,25	9.601,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.920,68	-1.921	-1.920,66	0,34
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-1.920,68	-1.921	-1.920,66	0,34
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.084,11	-6.200	-5.208,32	991,68
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-643,09	-400	-1.041,42	-641,42
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-1.229,94	-4.000	-2.708,39	1.291,61
543130	Porto	-45,74	0	0,00	0,00
543140	Telefon	-1.864,48	-1.800	-1.458,51	341,49
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-132,85	0	0,00	0,00
543911	GWG < 410 €	-49,91	0	0,00	0,00
547300	Wertveränderungen durch Niederschlagungen	-1.118,10	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-120.547,85	-140.696	-139.081,03	1.614,97
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-60.518,04	-67.896	-48.860,79	19.035,21
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-60.518,04	-67.896	-48.860,79	19.035,21
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-03 Verkehrsangelegenheiten

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-60.518,04	-67.896	-48.860,79	19.035,21
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.148,70	-19.148	-29.234,36	-10.086,36
581100	ILV Bauhof	-19.148,70	-19.148	-29.234,36	-10.086,36
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-79.666,74	-87.044	-78.095,15	8.948,85
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-79.666,74	-87.044	-78.095,15	8.948,85
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	-1,00	-1,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	0,00	0	-1,00	-1,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.292,01	27.800	31.901,71	4.101,71
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	619,17	619,17
07	+ Sonstige Einzahlungen	29.789,53	45.000	53.684,26	8.684,26
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	57.081,54	72.800	86.205,14	13.405,14
10	- Personalauszahlungen	-110.222,67	-119.075	-126.248,89	-7.173,89
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.905,92	-13.500	-2.348,95	11.151,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.885,31	-6.200	-5.050,73	1.149,27
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-116.013,90	-138.775	-133.648,57	5.126,43
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-58.932,36	-65.975	-47.443,43	18.531,57
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-58.932,36	-65.975	-47.443,43	18.531,57
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.797,33	75.500	82.319,39	6.819,39
431100	Verwaltungsgebühren	90.797,33	75.500	82.319,39	6.819,39
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	90.797,33	75.500	82.319,39	6.819,39
11	- Personalaufwendungen	-175.475,21	-188.194	-189.573,69	-1.379,69
501100	Beamte	-45.358,50	-46.293	-45.384,96	908,04
501200	Tariflich Beschäftigte	-101.095,24	-110.010	-113.384,13	-3.374,13
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-7.784,24	-8.554	-8.240,02	313,98
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-21.237,23	-23.337	-22.564,58	772,42
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.539,61	-48.600	-53.091,47	-4.491,47
527910	Kosten fälschungssicherer Personalausweise	-56.919,30	-47.600	-51.772,58	-4.172,58
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-620,31	-1.000	-1.318,89	-318,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	-233.014,82	-236.794	-242.665,16	-5.871,16
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-142.217,49	-161.294	-160.345,77	948,23
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-142.217,49	-161.294	-160.345,77	948,23
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-142.217,49	-161.294	-160.345,77	948,23
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-142.217,49	-161.294	-160.345,77	948,23
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-142.217,49	-161.294	-160.345,77	948,23
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.375,43	75.500	82.335,99	6.835,99
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	91.375,43	75.500	82.335,99	6.835,99
10	- Personalauszahlungen	-171.795,99	-188.194	-185.791,61	2.402,39
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-58.894,28	-48.600	-51.132,69	-2.532,69
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-230.690,27	-236.794	-236.924,30	-130,30
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-139.314,84	-161.294	-154.588,31	6.705,69
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-139.314,84	-161.294	-154.588,31	6.705,69
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.760,00	15.650	19.642,00	3.992,00
431100	Verwaltungsgebühren	17.760,00	15.650	19.642,00	3.992,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.202,00	1.250	1.065,50	-184,50
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.202,00	1.250	1.065,50	-184,50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	18.962,00	16.900	20.707,50	3.807,50
11	- Personalaufwendungen	-62.580,82	-90.827	-61.408,19	29.418,81
501100	Beamte	-5.795,18	-40.997	-40.273,20	723,80
501200	Tariflich Beschäftigte	-44.213,66	-44.168	-16.475,76	27.692,24
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.415,85	-1.528	-1.265,13	262,87
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-9.156,13	-4.134	-3.394,10	739,90
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.780,92	-1.600	-1.252,06	347,94
543110	Bürobedarf	0,00	-300	0,00	300,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-1.780,92	-1.300	-1.252,06	47,94
17	= Ordentliche Aufwendungen	-64.361,74	-92.427	-62.660,25	29.766,75
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-45.399,74	-75.527	-41.952,75	33.574,25
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-45.399,74	-75.527	-41.952,75	33.574,25
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-45.399,74	-75.527	-41.952,75	33.574,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-45.399,74	-75.527	-41.952,75	33.574,25
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-45.399,74	-75.527	-41.952,75	33.574,25
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-05 Standesamt**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.487,00	15.650	19.482,00	3.832,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.248,50	1.250	1.042,50	-207,50
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.735,50	16.900	20.524,50	3.624,50
10	- Personalauszahlungen	-62.364,39	-90.827	-58.058,74	32.768,26
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.780,92	-1.600	-1.252,06	347,94
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-64.145,31	-92.427	-59.310,80	33.116,20
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-44.409,81	-75.527	-38.786,30	36.740,70
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-44.409,81	-75.527	-38.786,30	36.740,70
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz

Stadt Monschau

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02126	Brandschutz
Produkt	02-126-01	Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.125,60	133.093	136.497,60	3.404,60
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	133.125,60	133.093	136.497,60	3.404,60
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.569,30	25.500	27.686,00	2.186,00
431100	Verwaltungsgebühren	1.890,00	500	1.037,00	537,00
432105	Gebühren bei Einsätzen der Freiwilligen Feuerwehr	13.679,30	25.000	26.649,00	1.649,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.513,26	36.000	25.371,14	-10.628,86
448001	Erstattungen vom Bund	4.721,68	5.000	5.048,80	48,80
448100	Erstattungen vom Land	3.977,96	10.000	7.744,16	-2.255,84
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	1.471,75	0	0,00	0,00
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.412,59	1.000	98,92	-901,08
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	24.963,03	0	0,00	0,00
448903	Erstatt. Kosten für Beseitigung von Ölschäden	6.966,25	20.000	12.479,26	-7.520,74
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.581,90	0	0,00	0,00
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	3.581,90	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	630,00	0	0,00	0,00
471100	Aktivierte Eigenleistungen	630,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	196.420,06	194.593	189.554,74	-5.038,26
11	- Personalaufwendungen	-44.237,00	-46.921	-46.001,19	919,81
501100	Beamte	-44.237,00	-46.921	-46.001,19	919,81
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-107.617,74	-103.000	-119.393,76	-16.393,76
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-2.058,51	0	-2.650,60	-2.650,60
524112	Stromkosten	8,37	0	-278,47	-278,47
524113	Reinigungskosten	-68,28	0	0,00	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	-61.357,15	-45.000	-47.592,89	-2.592,89
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-8.091,68	-10.000	-8.414,97	1.585,03
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-19.514,60	-10.000	-21.242,01	-11.242,01
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0	-250,00	-250,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-6.956,77	-3.000	-19.283,07	-16.283,07
544171	Aufwendungen Bes. Ölschäden	-712,22	-25.000	-11.760,73	13.239,27
549303	Kosten ärztliche Untersuchung (Ehrenamt)	-8.866,90	-10.000	-7.921,02	2.078,98
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-163.576,12	-162.647	-166.088,45	-3.441,45
571037	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb.	-680,57	-681	-680,58	0,42
571071	Abschreibung a.Maschinen	-3.315,05	-3.418	-3.417,74	0,26
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-5.351,42	-5.351	-5.371,07	-20,07
571073	Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	-4.383,86	-4.384	-4.383,86	0,14
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-138.435,99	-138.436	-140.957,45	-2.521,45
571080	Abschreibung a.BGA	-11.409,23	-10.378	-11.277,75	-899,75
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-142.275,64	-129.800	-156.538,09	-26.738,09
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-89,25	0	0,00	0,00
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	-1.000	0,00	1.000,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
541245	Förderung der Kameradschaft (Feuerwehr)	-1.801,00	-2.000	-1.796,00	204,00
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-60.081,35	-50.000	-56.078,52	-6.078,52
541280	Aufw. f. arbeitsmedizinische Leistungen	0,00	0	-186,71	-186,71
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	-14.704,65	-10.000	-14.593,30	-4.593,30
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-310,00	-2.000	0,00	2.000,00
543120	Bücher, Zeitschriften	-1.068,12	-1.000	-287,99	712,01
543130	Porto	-5,49	0	0,00	0,00
543140	Telefon	-5.892,54	-5.000	-6.231,60	-1.231,60
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-334,85	-1.500	-139,76	1.360,24
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-218,25	-3.000	-1.948,50	1.051,50
543911	GWG < 410 €	-22.719,82	-15.000	-25.419,29	-10.419,29
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-1.713,60	-1.700	-1.713,60	-13,60
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-13.434,70	-13.500	-14.053,62	-553,62
544140	Sonstige Beiträge	-2.714,20	-2.900	-2.747,00	153,00
544800	Zuführungen zu Rückstellungen	-2.000,00	0	-14.317,47	-14.317,47
549301	Aufwandsentschädigungen Wehrführer/Gerätewarte	-11.901,00	-12.200	-13.551,00	-1.351,00
549302	Lohnausfallentschädigung Einsätze Feuerwehr	-3.286,82	-9.000	-3.473,73	5.526,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	-457.706,50	-442.368	-488.021,49	-45.653,49
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-261.286,44	-247.775	-298.466,75	-50.691,75
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-261.286,44	-247.775	-298.466,75	-50.691,75
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-261.286,44	-247.775	-298.466,75	-50.691,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-261.286,44	-247.775	-298.466,75	-50.691,75
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-261.286,44	-247.775	-298.466,75	-50.691,75
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	4.469,38	4.469,38
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	-1.561,27	-1.561,27
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	0,00	0	2.908,11	2.908,11

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz

Stadt Monschau

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02126	Brandschutz
Produkt	02-126-01	Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.426,98	25.500	27.482,02	1.982,02
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.451,34	36.000	51.311,44	15.311,44
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.878,32	61.500	78.793,46	17.293,46
10	- Personalauszahlungen	-40.658,66	-46.921	-41.643,37	5.277,63
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-100.318,55	-95.000	-100.359,30	-5.359,30
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-147.494,56	-137.800	-140.898,29	-3.098,29
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-288.471,77	-279.721	-282.900,96	-3.179,96
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-249.593,45	-218.221	-204.107,50	14.113,50
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	67.670,86	67.671	72.335,22	4.664,22
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	10.000	3.550,00	-6.450,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.670,86	77.671	75.885,22	-1.785,78
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-75.124,46	-314.215	-116.078,24	198.136,76
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-969,59	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-76.094,05	-314.215	-116.078,24	198.136,76
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-8.423,19	-236.544	-40.193,02	196.350,98
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-258.016,64	-454.765	-244.300,52	210.464,48
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44,44	0	186,79	186,79
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	44,44	0	186,79	186,79
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.800,00	0	0,00	0,00
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	1.800,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.844,44	0	186,79	186,79
11	- Personalaufwendungen	-960,08	-977	-957,84	19,16
501100	Beamte	-960,08	-977	-957,84	19,16
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-565,06	-550	-117,81	432,19
524112	Stromkosten	-275,00	-550	0,00	550,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	0	-117,81	-117,81
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-290,06	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-82,26	-247	-246,80	0,20
571080	Abschreibung a.BGA	-82,26	-247	-246,80	0,20
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-168,13	-1.100	-938,19	161,81
543140	Telefon	0,00	-400	-750,40	-350,40
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-106,15	-500	0,00	500,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	-200	0,00	200,00
543911	GWG < 410 €	-61,98	0	-187,79	-187,79
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.775,53	-2.874	-2.260,64	613,36
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	68,91	-2.874	-2.073,85	800,15
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	68,91	-2.874	-2.073,85	800,15
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	23.257,39	23.257,39
491100	Außerordentliche Erträge	0,00	0	23.257,39	23.257,39
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-30.078,86	0	-30.620,36	-30.620,36
591100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	-18.725,71	-18.725,71
591120	Starkregenereignis 07/2021	-30.078,86	0	-11.894,65	-11.894,65
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	-30.078,86	0	-7.362,97	-7.362,97
26	= Ergebnis (22 und 25)	-30.009,95	-2.874	-9.436,82	-6.562,82
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-30.009,95	-2.874	-9.436,82	-6.562,82
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 02-128-01 Katastrophenschutz**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
29B	Jahresergebnis nach GMA	-30.009,95	-2.874	-9.436,82	-6.562,82
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	23.257,39	23.257,39
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	23.257,39	23.257,39
10	- Personalauszahlungen	-882,42	-977	-878,02	98,98
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-293,95	-550	-117,81	432,19
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-58.058,88	-1.100	-31.558,55	-30.458,55
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-59.235,25	-2.627	-32.554,38	-29.927,38
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-59.235,25	-2.627	-9.296,99	-6.669,99
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	2.138,97	2.138,97
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.138,97	2.138,97
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.702,02	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.702,02	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-3.702,02	0	2.138,97	2.138,97
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-62.937,27	-2.627	-7.158,02	-4.531,02
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau

Stadt Monschau

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03211	Grundschulen
Produkt	03-211-01	Grundschulen Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	458.620,32	476.309	550.613,17	74.304,17
413110	Schulpauschale	113.178,00	139.820	139.820,00	0,00
413300	Coronabedingte Zuwendungen	572,14	-7.030	7.030,61	14.060,61
414100	Zuweisungen vom Land	2.540,82	2.652	7.036,77	4.384,77
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	310.965,00	312.000	360.366,00	48.366,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	31.364,36	28.867	36.359,79	7.492,79
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	163.737,50	181.055	176.210,00	-4.845,00
431200	Elternbeiträge "offene Ganztagschule"	133.162,50	147.950	145.287,50	-2.662,50
431300	Elternbeiträge Vor- u. Übermittagsbetreuung	30.575,00	33.105	30.922,50	-2.182,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.527,75	0	211,04	211,04
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.527,75	0	211,04	211,04
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.285,00	0	6.991,80	6.991,80
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	22.145,00	0	6.981,80	6.981,80
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	140,00	0	10,00	10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	646.170,57	657.364	734.026,01	76.662,01
11	- Personalaufwendungen	-370.656,21	-312.887	-353.423,45	-40.536,45
501100	Beamte	-15.409,40	-15.773	-15.426,25	346,75
501200	Tariflich Beschäftigte	-275.749,78	-224.977	-263.383,18	-38.406,18
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-21.913,25	-19.218	-21.086,38	-1.868,38
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-57.583,78	-52.919	-53.527,64	-608,64
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-236.159,88	-221.565	-229.690,05	-8.125,05
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-105,79	0	-1.465,75	-1.465,75
523010	Erstattungen an Land	0,00	0	-6.980,91	-6.980,91
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0	-9,50	-9,50
524113	Reinigungskosten	0,00	0	-62,82	-62,82
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	-2.000	0,00	2.000,00
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-12.525,16	-12.490	-12.489,63	0,37
527300	Schülerbeförderungskosten	-121.409,88	-156.800	-154.972,65	1.827,35
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	-18.588,75	-16.350	-19.833,75	-3.483,75
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-24.797,75	-9.530	-11.538,65	-2.008,65
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-35.475,70	0	0,00	0,00
529105	Schulbudget	-23.256,85	-24.395	-22.336,39	2.058,61
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-35.635,71	-44.787	-44.786,49	0,51
571012	Abschreibung a. Lizenzen	-734,77	-735	-734,76	0,24
571080	Abschreibung a.BGA	-34.900,94	-44.052	-44.051,73	0,27
15	- Transferaufwendungen	-138.777,00	-108.600	-149.822,50	-41.222,50
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-138.777,00	-108.600	-149.822,50	-41.222,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-346.359,75	-345.940	-391.500,73	-45.560,73
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	-310.965,00	-312.000	-360.366,00	-48.366,00
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-1.151,12	-250	0,00	250,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
543130	Porto	-244,37	-250	-146,60	103,40
543140	Telefon	-3.768,02	-3.600	-3.607,22	-7,22
543911	GWG < 410 €	0,00	0	-37,58	-37,58
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-3.715,34	-4.000	-3.170,93	829,07
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-338,34	-340	-338,34	1,66
544111	Unfallversicherungen	-25.877,56	-25.500	-22.735,55	2.764,45
547180	Verl.a.d.Ver.v.BGA	0,00	0	-258,51	-258,51
547300	Wertveränderungen durch Niederschlagungen	-300,00	0	-840,00	-840,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.127.588,55	-1.033.779	-1.169.223,22	-135.444,22
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-481.417,98	-376.415	-435.197,21	-58.782,21
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-481.417,98	-376.415	-435.197,21	-58.782,21
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	28.200	0,00	-28.200,00
491100	Außerordentliche Erträge	0,00	28.200	0,00	-28.200,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	28.200	0,00	-28.200,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-481.417,98	-348.215	-435.197,21	-86.982,21
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-481.417,98	-348.215	-435.197,21	-86.982,21
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-481.417,98	-348.215	-435.197,21	-86.982,21
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	-455,99	-455,99
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	0,00	0	-455,99	-455,99

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau

Stadt Monschau

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03211	Grundschulen
Produkt	03-211-01	Grundschulen Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	481.341,41	447.442	516.887,38	69.445,38
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.009,02	181.055	171.176,21	-9.878,79
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.527,75	0	211,04	211,04
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	639.878,18	628.497	688.274,63	59.777,63
10	- Personalauszahlungen	-369.464,93	-312.887	-352.134,76	-39.247,76
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-224.018,45	-221.565	-245.163,92	-23.598,92
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-102.845,00	-108.600	-185.852,00	-77.252,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-346.105,59	-345.940	-313.967,16	31.972,84
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.042.433,97	-988.992	-1.097.117,84	-108.125,84
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-402.555,79	-360.495	-408.843,21	-48.348,21
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-154.544,34	-16.500	0,00	16.500,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-154.544,34	-16.500	0,00	16.500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-154.544,34	-16.500	0,00	16.500,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-557.100,13	-376.995	-408.843,21	-31.848,21
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	604.239,64	610.422	610.226,02	-195,98
413110	Schulpauschale	200.000,00	200.000	200.000,00	0,00
413300	Coronabedingte Zuwendungen	14.112,00	10.125	10.124,72	-0,28
414100	Zuweisungen vom Land	70.067,14	80.283	80.087,17	-195,83
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	320.000,00	320.000	320.000,00	0,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	60,50	14	14,13	0,13
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	692,88	700	24.641,65	23.941,65
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	692,88	700	692,88	-7,12
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	23.948,77	23.948,77
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	28.423,00	28.423,00
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0,00	0	28.423,00	28.423,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	604.932,52	611.122	663.290,67	52.168,67
11	- Personalaufwendungen	-65.261,05	-77.083	-75.997,54	1.085,46
501100	Beamte	-31.492,04	-41.442	-40.506,70	935,30
501200	Tariflich Beschäftigte	-26.251,85	-27.690	-27.901,44	-211,44
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.030,88	-2.142	-2.039,73	102,27
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-5.486,28	-5.809	-5.549,67	259,33
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-4.229,08	-10.125	-53.088,79	-42.963,79
523010	Erstattungen an Land	0,00	0	-52.371,66	-52.371,66
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	-916,32	-916,32
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-10.125	199,19	10.324,19
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-4.070,00	0	0,00	0,00
543161	Stellenausschreibungen	-159,08	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.737,78	-2.470	-2.466,35	3,65
571080	Abschreibung a.BGA	-3.737,78	-2.470	-2.466,35	3,65
15	- Transferaufwendungen	-1.677.119,51	-1.678.998	-1.903.731,34	-224.733,34
531300	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-358.751,31	-394.721	-397.502,62	-2.781,62
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-512,00	-10.637	-10.636,72	0,28
537600	Umlage an den Förderschulverband	-163.954,00	-171.283	-185.054,00	-13.771,00
537603	Umlage an den Schulzweckverband	-1.153.902,20	-1.102.357	-1.310.538,00	-208.181,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.115,88	-700	-1.402,68	-702,68
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	0	-24,30	-24,30
541280	Aufw. f. arbeitsmedizinische Leistungen	0,00	0	-685,50	-685,50
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-692,88	-700	-692,88	7,12
544800	Zuführungen zu Rückstellungen	-28.423,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.779.463,30	-1.769.376	-2.036.686,70	-267.310,70
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.174.530,78	-1.158.254	-1.373.396,03	-215.142,03
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 03-243-01 Sonstige schulische Aufgaben

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-1.174.530,78	-1.158.254	-1.373.396,03	-215.142,03
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-1.174.530,78	-1.158.254	-1.373.396,03	-215.142,03
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.174.530,78	-1.158.254	-1.373.396,03	-215.142,03
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-1.174.530,78	-1.158.254	-1.373.396,03	-215.142,03
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	6,00	6,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	-3.744,08	-3.744,08
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	0,00	0	-3.738,08	-3.738,08

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	618.627,14	610.408	614.364,75	3.956,75
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	692,88	700	24.641,65	23.941,65
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	619.320,02	611.108	639.006,40	27.898,40
10	- Personalauszahlungen	-63.035,92	-77.083	-71.914,19	5.168,81
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.229,08	-10.125	-57.241,62	-47.116,62
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-1.881.740,25	-1.678.998	-1.747.094,54	-68.096,54
15	- Sonstige Auszahlungen	-692,88	-700	-1.402,67	-702,67
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.949.698,13	-1.766.906	-1.877.653,02	-110.747,02
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.330.378,11	-1.155.798	-1.238.646,62	-82.848,62
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.330.378,11	-1.155.798	-1.238.646,62	-82.848,62
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	9,00	9,00
431100	Verwaltungsgebühren	0,00	0	9,00	9,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	500	520,00	20,00
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	500	520,00	20,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	750,00	500	529,00	29,00
11	- Personalaufwendungen	-9.201,05	-13.673	-12.898,34	774,66
501100	Beamte	-5.335,92	-5.441	-5.334,24	106,76
501200	Tariflich Beschäftigte	-2.999,82	-6.383	-5.632,79	750,21
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-232,00	-494	-526,44	-32,44
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-633,31	-1.355	-1.404,87	-49,87
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.000	-175,54	1.824,46
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	-2.000	-175,54	1.824,46
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.452,00	-93.192	-93.192,00	0,00
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-4.452,00	-93.192	-93.192,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-760,00	-3.500	-1.093,06	2.406,94
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-260,00	-3.000	-546,69	2.453,31
543295	Veranstaltungen, Ausstellungen	0,00	0	-46,37	-46,37
544140	Sonstige Beiträge	-500,00	-500	-500,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.413,05	-112.365	-107.358,94	5.006,06
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-13.663,05	-111.865	-106.829,94	5.035,06
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-13.663,05	-111.865	-106.829,94	5.035,06
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-13.663,05	-111.865	-106.829,94	5.035,06
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.933,48	-5.933	-11.019,09	-5.086,09
581100	ILV Bauhof	-5.933,48	-5.933	-11.019,09	-5.086,09
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.596,53	-117.798	-117.849,03	-51,03
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-19.596,53	-117.798	-117.849,03	-51,03
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 04-252-01 Veranstaltungen und Kulturförderung**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	9,00	9,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	1.270,00	770,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	500	1.279,00	779,00
10	- Personalauszahlungen	-8.767,88	-13.673	-12.453,83	1.219,17
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.000	-175,54	1.824,46
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-4.452,00	-93.192	-93.192,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-760,00	-3.500	-1.093,06	2.406,94
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.979,88	-112.365	-106.914,43	5.450,57
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-13.979,88	-111.865	-105.635,43	6.229,57
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-13.979,88	-111.865	-105.635,43	6.229,57
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000,00	0,00
414100	Zuweisungen vom Land	5.000,00	5.000	5.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.000,00	5.000	5.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-17.627,82	-21.329	-21.493,86	-164,86
501100	Beamte	-1.617,38	-1.818	-1.782,35	35,65
501200	Tariflich Beschäftigte	-12.444,27	-15.151	-15.495,98	-344,98
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-962,69	-1.172	-1.130,27	41,73
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-2.603,48	-3.188	-3.085,26	102,74
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-27.775,27	-60.000	-30.429,13	29.570,87
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-83,90	0	0,00	0,00
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-3.000,00	-4.000	-3.000,00	1.000,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-47,94	-1.000	-189,66	810,34
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-24.643,43	-55.000	-27.239,47	27.760,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-14.897,15	-16.500	-15.034,40	1.465,60
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-14.897,15	-16.500	-15.034,40	1.465,60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-146,15	-146	-279,10	-133,10
542200	Mieten und Pachten	0,00	0	-130,00	-130,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-146,15	-146	-149,10	-3,10
17	= Ordentliche Aufwendungen	-60.446,39	-97.975	-67.236,49	30.738,51
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-55.446,39	-92.975	-62.236,49	30.738,51
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-55.446,39	-92.975	-62.236,49	30.738,51
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-55.446,39	-92.975	-62.236,49	30.738,51
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-62.305,59	-62.305	-72.809,47	-10.504,47
581100	ILV Bauhof	-62.305,59	-62.305	-72.809,47	-10.504,47
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-117.751,98	-155.280	-135.045,96	20.234,04
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-117.751,98	-155.280	-135.045,96	20.234,04

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 04-252-02 Heimatpflege**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.000,00	5.000	5.000,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-17.495,50	-21.329	-21.298,55	30,45
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-27.775,27	-60.000	-24.598,13	35.401,87
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-14.267,15	-16.500	-15.510,20	989,80
15	- Sonstige Auszahlungen	-146,15	-146	-149,10	-3,10
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-59.684,07	-97.975	-61.555,98	36.419,02
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-54.684,07	-92.975	-56.555,98	36.419,02
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-54.684,07	-92.975	-56.555,98	36.419,02
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	235,27	235	235,27	0,27
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	235,27	235	235,27	0,27
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	852,00	852,00
431100	Verwaltungsgebühren	0,00	0	852,00	852,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.428,08	8.430	8.428,08	-1,92
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	8.428,08	8.430	8.428,08	-1,92
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.663,35	8.665	9.515,35	850,35
11	- Personalaufwendungen	-53.632,34	-61.400	-60.421,90	978,10
501200	Tariflich Beschäftigte	-41.463,62	-47.633	-47.287,26	345,74
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.429,36	-3.692	-3.512,17	179,83
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-8.739,36	-10.075	-9.622,47	452,53
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-1.284,28	-2.800	-2.328,13	471,87
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-1.284,28	-2.800	-2.328,13	471,87
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.029,37	-1.029	-1.029,37	-0,37
571080	Abschreibung a.BGA	-1.029,37	-1.029	-1.029,37	-0,37
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-567,27	-550	-577,71	-27,71
543120	Bücher, Zeitschriften	-40,00	0	-40,00	-40,00
543140	Telefon	-430,00	-450	-432,04	17,96
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-97,27	-100	-105,67	-5,67
17	= Ordentliche Aufwendungen	-56.513,26	-65.779	-64.357,11	1.421,89
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-47.849,91	-57.114	-54.841,76	2.272,24
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-47.849,91	-57.114	-54.841,76	2.272,24
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-47.849,91	-57.114	-54.841,76	2.272,24
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.849,91	-57.114	-54.841,76	2.272,24
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-47.849,91	-57.114	-54.841,76	2.272,24
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 04-252-03 Städtisches Archiv**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	849,00	849,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.428,08	8.430	8.428,08	-1,92
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.428,08	8.430	9.277,08	847,08
10	- Personalauszahlungen	-53.632,34	-61.400	-60.421,90	978,10
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.284,28	-2.800	-2.328,13	471,87
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-567,27	-550	-577,71	-27,71
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-55.483,89	-64.750	-63.327,74	1.422,26
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-47.055,81	-56.320	-54.050,66	2.269,34
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-47.055,81	-56.320	-54.050,66	2.269,34
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 04-263-01 Musikschule

Stadt Monschau

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.092,43	-5.420	-5.313,99	106,01
501100	Beamte	-4.092,43	-5.420	-5.313,99	106,01
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-6.300	-6.300,00	0,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-6.300	-6.300,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.092,43	-11.720	-11.613,99	106,01
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-4.092,43	-11.720	-11.613,99	106,01
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-4.092,43	-11.720	-11.613,99	106,01
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-4.092,43	-11.720	-11.613,99	106,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.092,43	-11.720	-11.613,99	106,01
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-4.092,43	-11.720	-11.613,99	106,01
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 04-263-01 Musikschule

Stadt Monschau

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-3.789,54	-5.420	-4.919,32	500,68
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	-6.300	-6.300,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.789,54	-11.720	-11.219,32	500,68
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-3.789,54	-11.720	-11.219,32	500,68
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-3.789,54	-11.720	-11.219,32	500,68
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 04-271-01 Volkshochschule

Stadt Monschau

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04271	Volkshochschulen
Produkt	04-271-01	Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.307,30	-5.000	-15.269,79	-10.269,79
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-2.307,30	-5.000	-15.269,79	-10.269,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-104.728,83	-106.649	-106.648,81	0,19
537601	Umlage an den VHS-Verband	-104.728,83	-106.649	-106.648,81	0,19
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-107.036,13	-111.649	-121.918,60	-10.269,60
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-107.036,13	-111.649	-121.918,60	-10.269,60
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-107.036,13	-111.649	-121.918,60	-10.269,60
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-107.036,13	-111.649	-121.918,60	-10.269,60
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-107.036,13	-111.649	-121.918,60	-10.269,60
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-107.036,13	-111.649	-121.918,60	-10.269,60
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 04-271-01 Volkshochschule

Stadt Monschau

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04271	Volkshochschulen
Produkt	04-271-01	Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.307,30	-5.000	-15.269,79	-10.269,79
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-104.728,83	-106.649	-106.648,81	0,19
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-107.036,13	-111.649	-121.918,60	-10.269,60
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-107.036,13	-111.649	-121.918,60	-10.269,60
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-107.036,13	-111.649	-121.918,60	-10.269,60
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei

Stadt Monschau

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04272	Büchereien
Produkt	04-272-01	Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.833,33	1.742	1.742,17	0,17
413300	Coronabedingte Zuwendungen	91,16	0	0,00	0,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	1.742,17	1.742	1.742,17	0,17
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.174,75	4.000	4.869,50	869,50
432100	Benutzungsgebühren	4.174,75	4.000	4.869,50	869,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.008,08	5.742	6.611,67	869,67
11	- Personalaufwendungen	-72.890,95	-77.131	-76.754,15	376,85
501200	Tariflich Beschäftigte	-56.219,35	-58.996	-59.420,67	-424,67
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-4.336,98	-4.590	-4.370,84	219,16
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-12.334,62	-13.545	-12.962,64	582,36
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-5.983,55	-7.500	-6.104,91	1.395,09
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-500,00	-500	-600,00	-100,00
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	-5.483,55	-7.000	-5.504,91	1.495,09
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.335,72	-2.336	-2.335,72	0,28
571080	Abschreibung a.BGA	-2.335,72	-2.336	-2.335,72	0,28
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.764,55	-6.603	-6.566,11	36,89
543120	Bücher, Zeitschriften	-1.011,50	-1.200	-1.124,97	75,03
543140	Telefon	-1.150,87	-1.100	-1.184,33	-84,33
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-411,21	-600	-486,91	113,09
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-213,67	-500	-513,13	-13,13
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-1.979,07	-2.200	-2.217,40	-17,40
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-802,77	-803	-834,72	-31,72
544140	Sonstige Beiträge	-195,46	-200	-204,65	-4,65
17	= Ordentliche Aufwendungen	-86.974,77	-93.570	-91.760,89	1.809,11
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-80.966,69	-87.828	-85.149,22	2.678,78
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-80.966,69	-87.828	-85.149,22	2.678,78
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-80.966,69	-87.828	-85.149,22	2.678,78
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	-581,19	-581,19

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
581100	ILV Bauhof	0,00	0	-581,19	-581,19
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-80.966,69	-87.828	-85.730,41	2.097,59
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-80.966,69	-87.828	-85.730,41	2.097,59
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei

Stadt Monschau

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04272	Büchereien
Produkt	04-272-01	Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91,16	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.477,00	4.000	4.931,50	931,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.568,16	4.000	4.931,50	931,50
10	- Personalauszahlungen	- 72.890,95	- 77.131	- 76.754,15	376,85
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	- 5.280,58	- 7.500	- 8.105,32	- 605,32
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	- 5.858,68	- 6.603	- 6.566,08	36,92
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 84.030,21	- 91.234	- 91.425,55	- 191,55
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	- 79.462,05	- 87.234	- 86.494,05	739,95
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	- 79.462,05	- 87.234	- 86.494,05	739,95
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	224,50	0	2.992,85	2.992,85
421150	Rückzahlung gewährter Hilfe	224,50	0	2.992,85	2.992,85
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.136,35	3.708	11.064,00	7.356,00
432108	Benutzungsgebühr anerkannte Rüchtline	3.136,35	3.708	11.064,00	7.356,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.000,00	1.000,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	0	1.000,00	1.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.360,85	3.708	15.056,85	11.348,85
11	- Personalaufwendungen	-79.214,89	-84.403	-83.851,01	551,99
501100	Beamte	-33.809,30	-37.967	-37.327,30	639,70
501200	Tariflich Beschäftigte	-35.288,96	-36.868	-36.380,61	487,39
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.730,21	-2.583	-2.699,29	-116,29
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-7.386,42	-6.985	-7.443,81	-458,81
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-1.000,00	-1.000,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	-1.000,00	-1.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	-28.015,26	-28.015,26
533920	§ 2 AsylbLG, Leistungen analog SGB XII	0,00	0	-9.795,28	-9.795,28
533930	§ 3 AsylbLG, Grundleistungen	0,00	0	-18.051,27	-18.051,27
533940	§ 4 AsylbLG, Krankenhilfe	0,00	0	-168,71	-168,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-79.214,89	-84.403	-112.866,27	-28.463,27
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-75.854,04	-80.695	-97.809,42	-17.114,42
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-75.854,04	-80.695	-97.809,42	-17.114,42
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-75.854,04	-80.695	-97.809,42	-17.114,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-75.854,04	-80.695	-97.809,42	-17.114,42
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-75.854,04	-80.695	-97.809,42	-17.114,42
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 05-311-01 Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	44,90	0	184,74	184,74
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.205,10	3.708	12.995,25	9.287,25
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	1.000,00	1.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.250,00	3.708	14.179,99	10.471,99
10	- Personalauszahlungen	-76.544,98	-84.403	-80.331,09	4.071,91
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-1.000,00	-1.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	-28.015,24	-28.015,24
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-76.544,98	-84.403	-109.346,33	-24.943,33
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-75.294,98	-80.695	-95.166,34	-14.471,34
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-75.294,98	-80.695	-95.166,34	-14.471,34
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	0,00	-3.000,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	3.000	0,00	-3.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	3.000	0,00	-3.000,00
11	- Personalaufwendungen	-13.399,13	-13.963	-12.707,74	1.255,26
501100	Beamte	-2.046,25	-2.710	-2.656,95	53,05
501200	Tariflich Beschäftigte	-8.826,82	-9.134	-7.857,04	1.276,96
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-682,79	-572	-584,91	-12,91
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.843,27	-1.547	-1.608,84	-61,84
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-3.000	0,00	3.000,00
533100	Leistungen an natürl. Pers. außerh. v. Enr	0,00	-3.000	0,00	3.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-13.399,13	-16.963	-12.707,74	4.255,26
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-13.399,13	-13.963	-12.707,74	1.255,26
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-13.399,13	-13.963	-12.707,74	1.255,26
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-13.399,13	-13.963	-12.707,74	1.255,26
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.399,13	-13.963	-12.707,74	1.255,26
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-13.399,13	-13.963	-12.707,74	1.255,26
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.000	0,00	-3.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	3.000	0,00	-3.000,00
10	- Personalauszahlungen	-13.247,68	-13.963	-12.510,37	1.452,63
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	-3.000	0,00	3.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.247,68	-16.963	-12.510,37	4.452,63
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-13.247,68	-13.963	-12.510,37	1.452,63
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-13.247,68	-13.963	-12.510,37	1.452,63
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.001,31	3.151	33.847,72	30.696,72
414100	Zuweisungen vom Land	101.850,08	0	30.618,00	30.618,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	3.151,23	3.151	3.229,72	78,72
03	+ Sonstige Transfererträge	4.309,82	3.500	6.624,34	3.124,34
421150	Rückzahlung gewährter Hilfe	4.309,82	3.500	6.624,34	3.124,34
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290.810,42	326.200	619.143,62	292.943,62
432100	Benutzungsgebühren	187.916,16	196.200	304.991,59	108.791,59
432108	Benutzungsgebühr anerkannte Flüchtline	102.894,26	130.000	314.152,03	184.152,03
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	939.319,00	627.037	1.562.566,73	935.529,73
448100	Erstattungen vom Land	937.750,00	618.537	1.562.566,73	944.029,73
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.569,00	5.000	0,00	-5.000,00
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	3.500	0,00	-3.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.339.440,55	959.888	2.222.182,41	1.262.294,41
11	- Personalaufwendungen	-114.371,41	-116.317	-127.928,33	-11.611,33
501100	Beamte	-53.203,48	-27.894	-27.421,50	472,50
501200	Tariflich Beschäftigte	-47.608,39	-85.984	-77.999,53	7.984,47
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.680,11	-2.439	-6.064,93	-3.625,93
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-9.879,43	0	-16.442,37	-16.442,37
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-203.827,60	-317.900	-276.352,79	41.547,21
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-42.362,29	-20.000	-18.141,84	1.858,16
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	0,00	0	-305,25	-305,25
523010	Erstattungen an Land	-34.640,00	0	0,00	0,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0	-12.342,06	-12.342,06
524112	Stromkosten	-41.933,72	-58.500	-44.772,66	13.727,34
524113	Reinigungskosten	-3.440,49	-9.000	-12.133,50	-3.133,50
524114	Wärme, Heizung	-76.856,02	-167.000	-124.109,25	42.890,75
524115	Grundbesitzabgaben	0,00	0	-2.177,15	-2.177,15
525100	Haltung von Fahrzeugen	-2.558,00	-2.000	-4.126,18	-2.126,18
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-724,77	-1.000	-718,73	281,27
525120	Kfz-Steuer	-363,00	-400	-363,00	37,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0	-4.788,61	-4.788,61
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-949,31	-60.000	-52.374,56	7.625,44
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.456,16	-3.456	-3.671,09	-215,09
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-3.167,90	-3.168	-3.167,90	0,10
571080	Abschreibung a.BGA	-288,26	-288	-501,83	-213,83
573109	Abschreibung a. Forderungen - Kleinbetragsbereinig	0,00	0	-1,36	-1,36
15	- Transferaufwendungen	-1.012.310,65	-600.600	-918.845,84	-318.245,84
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-1.000,00	-1.000	-1.000,00	0,00
533510	Einmalige Leistungen für den AsylbLG-Bereich	-35.687,19	-15.000	-77.265,56	-62.265,56
533910	§ 1a AsylbLG, Anspruchseinschränkungen	0,00	-7.500	-1.612,83	5.887,17

Jahresabschluss 2023

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

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
533920	§ 2 AsylbLG, Leistungen analog SGB XII	-217.478,79	-274.600	-250.414,78	24.185,22
533930	§ 3 AsylbLG, Grundleistungen	-532.179,05	-95.000	-453.116,14	-358.116,14
533940	§ 4 AsylbLG, Krankenhilfe	-173.184,25	-200.000	-129.520,01	70.479,99
533950	§ 5 AsylbLG, gemeinnützige Arbeit	-81,38	-2.500	-559,25	1.940,75
533960	§ 6 AsylbLG, Sonstige Leistungen	-7.606,83	-5.000	-5.145,65	-145,65
533970	Verwendung Integrationspauschale	-45.093,16	0	0,00	0,00
533900	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	-211,62	-211,62
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-227.626,33	-335.368	-347.988,96	-12.620,96
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	0,00	0	-489,57	-489,57
542200	Mieten und Pachten	-225.899,94	-332.000	-345.200,65	-13.200,65
543140	Telefon	-820,26	-1.500	-1.142,09	357,91
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-18,19	0	0,00	0,00
543911	GWG < 410 €	-20,29	-1.000	-289,00	711,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-867,65	-868	-867,65	0,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.561.592,15	-1.373.641	-1.674.787,01	-301.146,01
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-222.151,60	-413.753	547.395,40	961.148,40
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-222.151,60	-413.753	547.395,40	961.148,40
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-222.151,60	-413.753	547.395,40	961.148,40
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.196,72	-22.196	-8.569,58	13.626,42
581100	ILV Bauhof	-22.196,72	-22.196	-8.569,58	13.626,42
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-244.348,32	-435.949	538.825,82	974.774,82
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-244.348,32	-435.949	538.825,82	974.774,82
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.400,00	0	411.175,70	411.175,70
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.298,87	3.500	3.810,90	310,90
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261.038,30	326.200	648.456,35	322.256,35
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.043,74	0	590,32	590,32
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.559.794,49	291.975	888.379,19	596.404,19
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.826.575,40	621.675	1.952.412,46	1.330.737,46
10	- Personalauszahlungen	-109.650,81	-116.317	-126.815,51	-10.498,51
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-209.290,62	-317.900	-212.943,75	104.956,25
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-1.070.560,72	-600.600	-915.408,30	-314.808,30
15	- Sonstige Auszahlungen	-237.026,50	-335.368	-288.733,95	46.634,05
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.626.528,65	-1.370.185	-1.543.901,51	-173.716,51
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	200.046,75	-748.510	408.510,95	1.157.020,95
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000	-2.330,02	2.669,98
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-2.330,02	2.669,98
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	-5.000	-2.330,02	2.669,98
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	200.046,75	-753.510	406.180,93	1.159.690,93
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-30.578,71	-32.627	-32.980,16	-353,16
501100	Beamte	-4.092,43	-5.420	-5.313,99	106,01
501200	Tariflich Beschäftigte	-20.583,90	-21.534	-21.634,95	-100,95
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.592,68	-1.532	-1.604,70	-72,70
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-4.309,70	-4.141	-4.426,52	-285,52
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-30.578,71	-32.627	-32.980,16	-353,16
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-30.578,71	-32.627	-32.980,16	-353,16
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-30.578,71	-32.627	-32.980,16	-353,16
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-30.578,71	-32.627	-32.980,16	-353,16
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-30.578,71	-32.627	-32.980,16	-353,16
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-30.578,71	-32.627	-32.980,16	-353,16
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-30.275,82	-32.627	-32.585,49	41,51
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.275,82	-32.627	-32.585,49	41,51
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-30.275,82	-32.627	-32.585,49	41,51
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-30.275,82	-32.627	-32.585,49	41,51
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84,34	101	101,21	0,21
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	84,34	101	101,21	0,21
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.854,00	7.600	0,00	-7.600,00
432100	Benutzungsgebühren	1.854,00	7.600	0,00	-7.600,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.938,34	7.701	101,21	-7.599,79
11	- Personalaufwendungen	-7.368,18	-8.019	-8.188,35	-169,35
501100	Beamte	-4.625,33	-5.359	-5.520,79	-161,79
501200	Tariflich Beschäftigte	-2.140,04	-2.068	-2.100,78	-32,78
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-161,45	-160	-152,59	7,41
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-441,36	-432	-414,19	17,81
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.409,07	0	0,00	0,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-2.409,07	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-84,34	-101	-101,21	-0,21
571080	Abschreibung a.BGA	-84,34	-101	-101,21	-0,21
15	- Transferaufwendungen	61,23	0	0,00	0,00
533930	§ 3 AsylbLG, Grundleistungen	61,23	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.259,28	-10.560	-42,93	10.517,07
542200	Mieten und Pachten	-11.691,58	-10.560	0,00	10.560,00
547300	Wertveränderungen durch Niederschlagungen	-2.567,70	0	-42,93	-42,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.059,64	-18.680	-8.332,49	10.347,51
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-22.121,30	-10.979	-8.231,28	2.747,72
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-22.121,30	-10.979	-8.231,28	2.747,72
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-22.121,30	-10.979	-8.231,28	2.747,72
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.121,30	-10.979	-8.231,28	2.747,72
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-22.121,30	-10.979	-8.231,28	2.747,72
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 05-351-02 Obdachlosenunterbringung**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	98,02	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.441,85	7.600	0,00	-7.600,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	585,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.124,87	7.600	0,00	-7.600,00
10	- Personalauszahlungen	-7.197,91	-8.019	-7.548,33	470,67
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.409,07	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	61,23	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.691,58	-10.560	0,00	10.560,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.237,33	-18.579	-7.548,33	11.030,67
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-16.112,46	-10.979	-7.548,33	3.430,67
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-2.024,23	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.024,23	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-2.024,23	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-18.136,69	-10.979	-7.548,33	3.430,67
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	939,25	939	983,20	44,20
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	939,25	939	983,20	44,20
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.778,00	30.000	39.008,00	9.008,00
432100	Benutzungsgebühren	30.778,00	30.000	39.008,00	9.008,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	330,18	330,18
471100	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	330,18	330,18
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	31.717,25	30.939	40.321,38	9.382,38
11	- Personalaufwendungen	-9.201,05	-13.673	-13.414,24	258,76
501100	Beamte	-5.335,92	-5.441	-5.334,24	106,76
501200	Tariflich Beschäftigte	-2.999,82	-6.383	-6.037,77	345,23
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-232,00	-494	-556,07	-62,07
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-633,31	-1.355	-1.486,16	-131,16
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-8.412,31	-5.600	-8.601,23	-3.001,23
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-578,68	-1.000	-343,03	656,97
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-1.202,71	-2.000	-2.070,91	-70,91
524111	Wasser/ Abwasser	-5.009,10	-2.000	-4.837,51	-2.837,51
524112	Stromkosten	-274,84	-600	-1.006,39	-406,39
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.346,98	0	-343,39	-343,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-939,25	-939	-1.058,82	-119,82
571071	Abschreibung a.Maschinen	-636,37	-636	-636,38	-0,38
571080	Abschreibung a.BGA	-302,88	-303	-422,44	-119,44
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.870,87	-4.778	-4.473,75	304,25
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-2.400,00	-3.000	-3.000,00	0,00
543140	Telefon	-523,74	-500	-517,03	-17,03
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-200	-169,93	30,07
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-39,89	-100	0,00	100,00
543310	Kosten der Internetpräsentation	-479,24	-550	-345,01	204,99
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-428,00	-428	-441,78	-13,78
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.423,48	-24.990	-27.548,04	-2.558,04
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	9.293,77	5.949	12.773,34	6.824,34
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	9.293,77	5.949	12.773,34	6.824,34
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 06-366-01 Jugendzeltlagerplatz Dreistegen

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	9.293,77	5.949	12.773,34	6.824,34
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	9.293,77	5.949	12.773,34	6.824,34
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	9.293,77	5.949	12.773,34	6.824,34
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.538,00	30.000	40.968,00	10.968,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.538,00	30.000	40.968,00	10.968,00
10	- Personalauszahlungen	-8.767,88	-13.673	-12.639,54	1.033,46
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.006,80	-5.600	-8.527,57	-2.927,57
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.120,11	-4.778	-4.227,55	550,45
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.894,79	-24.051	-25.394,66	-1.343,66
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	9.643,21	5.949	15.573,34	9.624,34
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.000	-2.391,26	-391,26
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.391,26	-391,26
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	-2.000	-2.391,26	-391,26
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	9.643,21	3.949	13.182,08	9.233,08
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.870,99	7.786	10.291,75	2.505,75
414800	Zuschüsse von übrigen Bereichen	384,37	0	0,00	0,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	9.486,62	7.786	10.291,75	2.505,75
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	35.464,05	0	1.322,24	1.322,24
471100	Aktivierte Eigenleistungen	35.464,05	0	1.322,24	1.322,24
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	45.335,04	7.786	11.613,99	3.827,99
11	- Personalaufwendungen	-7.360,76	-10.938	-10.318,73	619,27
501100	Beamte	-4.268,62	-4.353	-4.267,44	85,56
501200	Tariflich Beschäftigte	-2.399,83	-5.106	-4.506,22	599,78
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-185,63	-395	-421,13	-26,13
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-506,68	-1.084	-1.123,94	-39,94
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-4.610,45	-5.500	-2.632,47	2.867,53
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.490,15	-5.500	-950,27	4.549,73
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-120,30	0	-137,58	-137,58
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	-1.544,62	-1.544,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-16.916,56	-15.783	-16.091,63	-308,63
571022	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	-16.916,56	-15.783	-16.091,63	-308,63
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-780,79	-780,79
543911	GWG < 410 €	0,00	0	-780,79	-780,79
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.887,77	-32.221	-29.823,62	2.397,38
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	16.447,27	-24.435	-18.209,63	6.225,37
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	16.447,27	-24.435	-18.209,63	6.225,37
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	16.447,27	-24.435	-18.209,63	6.225,37
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.565,69	-32.565	-496,77	32.068,23
581100	ILV Bauhof	-32.565,69	-32.565	-496,77	32.068,23
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.118,42	-57.000	-18.706,40	38.293,60
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-16.118,42	-57.000	-18.706,40	38.293,60

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 06-367-01 Kinderspielplätze**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-4,00	0	-2,00	-2,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	-4,00	0	-2,00	-2,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	384,37	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	384,37	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	- 7.014,24	- 10.938	- 8.640,88	2.297,12
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	- 4.738,31	- 5.500	- 2.632,47	2.867,53
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	- 780,79	- 780,79
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 11.752,55	- 16.438	- 12.054,14	4.383,86
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	- 11.368,18	- 16.438	- 12.054,14	4.383,86
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	2.500	4.200,00	1.700,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500	4.200,00	1.700,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	- 12.200	- 1.112,14	11.087,86
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	- 6.490,39	0	- 10.701,43	- 10.701,43
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.490,39	- 12.200	- 11.813,57	386,43
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	- 6.490,39	- 9.700	- 7.613,57	2.086,43
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	- 17.858,57	- 26.138	- 19.667,71	6.470,29
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.680,40	-5.468	-5.159,49	308,51
501100	Beamte	-2.134,36	-2.176	-2.133,72	42,28
501200	Tariflich Beschäftigte	-1.199,94	-2.553	-2.253,12	299,88
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-92,76	-197	-210,53	-13,53
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-253,34	-542	-562,12	-20,12
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500	-178,50	321,50
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-500	-178,50	321,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-400,00	-900	0,00	900,00
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-400,00	-400	0,00	400,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-500	0,00	500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.080,40	-6.868	-5.337,99	1.530,01
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-4.080,40	-6.868	-5.337,99	1.530,01
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-4.080,40	-6.868	-5.337,99	1.530,01
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-4.080,40	-6.868	-5.337,99	1.530,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.080,40	-6.868	-5.337,99	1.530,01
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-4.080,40	-6.868	-5.337,99	1.530,01
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-3.507,13	-5.468	-4.981,69	486,31
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500	-178,50	321,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-400,00	-900	0,00	900,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.907,13	-6.868	-5.160,19	1.707,81
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-3.907,13	-6.868	-5.160,19	1.707,81
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.500	0,00	2.500,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.500	0,00	2.500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	-2.500	0,00	2.500,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-3.907,13	-9.368	-5.160,19	4.207,81
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 07-411-01 Krankenhausinvestitionsumlage

Stadt Monschau

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-176.539,00	-200.617	-200.617,00	0,00
539100	Sonstige Transferaufwendungen	-176.539,00	-200.617	-200.617,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-176.539,00	-200.617	-200.617,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-176.539,00	-200.617	-200.617,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-176.539,00	-200.617	-200.617,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-176.539,00	-200.617	-200.617,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-176.539,00	-200.617	-200.617,00	0,00
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-176.539,00	-200.617	-200.617,00	0,00
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 07-411-01 Krankenhausinvestitionsumlage

Stadt Monschau

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-176.539,00	-200.617	-200.617,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-176.539,00	-200.617	-200.617,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-176.539,00	-200.617	-200.617,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-176.539,00	-200.617	-200.617,00	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-8.607,32	-9.484	-9.625,23	-141,23
501100	Beamte	-6.065,46	-6.824	-6.957,67	-133,67
501200	Tariflich Beschäftigte	-1.981,65	-2.068	-2.100,78	-32,78
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-151,92	-160	-152,59	7,41
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-408,29	-432	-414,19	17,81
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.926,68	-5.000	-5.711,29	-711,29
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.926,68	-5.000	-5.711,29	-711,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.534,00	-14.484	-15.336,52	-852,52
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-11.534,00	-14.484	-15.336,52	-852,52
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-11.534,00	-14.484	-15.336,52	-852,52
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-11.534,00	-14.484	-15.336,52	-852,52
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.534,00	-14.484	-15.336,52	-852,52
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-11.534,00	-14.484	-15.336,52	-852,52
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-8.320,56	-9.484	-8.865,47	618,53
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.926,68	-5.000	-5.711,29	-711,29
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.247,24	-14.484	-14.576,76	-92,76
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-11.247,24	-14.484	-14.576,76	-92,76
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-11.247,24	-14.484	-14.576,76	-92,76
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-35.996,99	24.503	24.003,00	-500,00
413120	Sportpauschale	-60.000,00	0	0,00	0,00
414800	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	500	0,00	-500,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	24.003,01	24.003	24.003,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	-35.996,99	24.503	24.003,00	-500,00
11	- Personalaufwendungen	-9.814,35	-14.585	-13.689,34	895,66
501100	Beamte	-5.691,50	-5.804	-5.689,80	114,20
501200	Tariflich Beschäftigte	-3.199,80	-6.809	-5.954,31	854,69
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-247,49	-527	-557,56	-30,56
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-675,56	-1.445	-1.487,67	-42,67
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-700	0,00	700,00
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-500	0,00	500,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-200	0,00	200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.448,27	-8.000	-7.192,25	807,75
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-7.448,27	-8.000	-7.192,25	807,75
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.000,00	-3.500	-3.000,00	500,00
543295	Veranstaltungen, Ausstellungen	-3.000,00	-3.500	-3.000,00	500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.262,62	-26.785	-23.881,59	2.903,41
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-56.259,61	-2.282	121,41	2.403,41
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-56.259,61	-2.282	121,41	2.403,41
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-56.259,61	-2.282	121,41	2.403,41
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.572,04	-2.572	0,00	2.572,00
581100	ILV Bauhof	-2.572,04	-2.572	0,00	2.572,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-58.831,65	-4.854	121,41	4.975,41
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-58.831,65	-4.854	121,41	4.975,41
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 08-421-01 Förderung des Sports**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	0,00	-500,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	500	0,00	-500,00
10	- Personalauszahlungen	-9.352,32	-14.585	-13.215,20	1.369,80
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-700	0,00	700,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-7.448,27	-8.000	-6.937,25	1.062,75
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.000,00	-3.500	-3.000,00	500,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.800,59	-26.785	-23.152,45	3.632,55
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-19.800,59	-26.285	-23.152,45	3.132,55
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	60.000,00	60.000,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	60.000,00	60.000,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-60.000,00	-60.000	-60.000,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-60.000,00	-60.000	-60.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-60.000,00	-60.000	0,00	60.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-79.800,59	-86.285	-23.152,45	63.132,55
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen

Stadt Monschau

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08-424-01	Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.786,62	3.787	3.786,62	-0,38
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	3.786,62	3.787	3.786,62	-0,38
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.633,92	5.334	5.333,91	-0,09
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	5.333,92	5.334	5.333,91	-0,09
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	6.300,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	15.420,54	9.121	9.120,53	-0,47
11	- Personalaufwendungen	-7.609,67	-7.292	-7.154,34	137,66
501100	Beamte	-2.845,65	-2.902	-2.845,08	56,92
501200	Tariflich Beschäftigte	-3.732,84	-3.404	-3.220,14	183,86
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-288,78	-263	-296,59	-33,59
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-742,40	-723	-792,53	-69,53
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-29.787,38	-52.500	-22.337,17	30.162,83
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-12.823,38	-7.500	-5.117,17	2.382,83
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-16.964,00	-17.500	-17.220,00	280,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-27.500	0,00	27.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-69.098,06	-69.097	-69.097,05	-0,05
571021	Abschreibung a.Grund u.Boden v.Grünflächen	-38.275,50	-38.275	-38.274,50	0,50
571022	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	-25.328,44	-25.328	-25.328,44	-0,44
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-5.494,12	-5.494	-5.494,11	-0,11
15	- Transferaufwendungen	-16.371,00	-16.500	-16.115,00	385,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-16.371,00	-16.500	-16.115,00	385,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.722,97	-17.769	-17.722,97	46,03
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-17.094,00	-17.100	-17.094,00	6,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-510,00	-550	-510,00	40,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-118,97	-119	-118,97	0,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	-140.589,08	-163.158	-132.426,53	30.731,47
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-125.168,54	-154.038	-123.306,00	30.732,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-125.168,54	-154.038	-123.306,00	30.732,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-125.168,54	-154.038	-123.306,00	30.732,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.037,50	-5.037	-17.257,84	-12.220,84
581100	ILV Bauhof	-5.037,50	-5.037	-17.257,84	-12.220,84
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-130.206,04	-159.075	-140.563,84	18.511,16
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-130.206,04	-159.075	-140.563,84	18.511,16
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen

Stadt Monschau

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08-424-01	Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	- 7.378,66	- 7.292	- 6.917,27	374,73
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	- 29.787,38	- 52.500	- 20.706,96	31.793,04
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	- 16.371,00	- 16.500	- 16.115,00	385,00
15	- Sonstige Auszahlungen	- 17.722,97	- 17.769	- 17.722,97	46,03
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 71.260,01	- 94.061	- 61.462,20	32.598,80
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	- 71.260,01	- 94.061	- 61.462,20	32.598,80
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	- 71.260,01	- 94.061	- 61.462,20	32.598,80
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-61.145,17	-80.124	-63.293,05	16.830,95
501200	Tariflich Beschäftigte	-47.981,97	-62.774	-49.965,62	12.808,38
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.713,07	-4.861	-3.726,55	1.134,45
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-9.450,13	-12.489	-9.600,88	2.888,12
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-37.528,78	-182.000	-2.023,00	179.977,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-10.680,00	0	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	-761,60	-761,60
529103	Aufw. Planungskosten Aufstellung Bebauungspläne	-26.848,78	-182.000	-1.261,40	180.738,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-98.673,95	-262.124	-65.316,05	196.807,95
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-98.673,95	-262.124	-65.316,05	196.807,95
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-98.673,95	-262.124	-65.316,05	196.807,95
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-98.673,95	-262.124	-65.316,05	196.807,95
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-98.673,95	-262.124	-65.316,05	196.807,95
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-98.673,95	-262.124	-65.316,05	196.807,95
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-61.145,17	-80.124	-63.293,05	16.830,95
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-38.528,38	-182.000	-2.023,00	179.977,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-99.673,55	-262.124	-65.316,05	196.807,95
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-99.673,55	-262.124	-65.316,05	196.807,95
18	+ Zuwendungen für Invest.mmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-99.673,55	-262.124	-65.316,05	196.807,95
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.635,00	3.000	2.108,00	-892,00
431100	Verwaltungsgebühren	2.635,00	3.000	2.108,00	-892,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.635,00	3.000	2.108,00	-892,00
11	- Personalaufwendungen	-50.491,00	-55.247	-52.375,36	2.871,64
501200	Tariflich Beschäftigte	-39.333,50	-43.023	-41.106,77	1.916,23
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.043,99	-3.331	-3.054,85	276,15
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-8.113,51	-8.893	-8.213,74	679,26
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17,00	0	0,00	0,00
547300	Wertveränderungen durch Niederschlagungen	-17,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-50.508,00	-55.247	-52.375,36	2.871,64
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-47.873,00	-52.247	-50.267,36	1.979,64
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-47.873,00	-52.247	-50.267,36	1.979,64
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-47.873,00	-52.247	-50.267,36	1.979,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.873,00	-52.247	-50.267,36	1.979,64
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-47.873,00	-52.247	-50.267,36	1.979,64
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.584,00	3.000	2.159,00	-841,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.584,00	3.000	2.159,00	-841,00
10	- Personalauszahlungen	-50.491,00	-55.247	-52.375,36	2.871,64
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-50.491,00	-55.247	-52.375,36	2.871,64
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-47.907,00	-52.247	-50.216,36	2.030,64
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-47.907,00	-52.247	-50.216,36	2.030,64
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	34.565,70	34.565,70
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	0	181,90	181,90
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	34.383,80	34.383,80
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	34.565,70	34.565,70
11	- Personalaufwendungen	-4.850,27	-7.070	-5.007,49	2.062,51
501200	Tariflich Beschäftigte	-3.839,96	-5.572	-3.981,36	1.590,64
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-297,12	-432	-298,21	133,79
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-713,19	-1.066	-727,92	338,08
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-5.352,33	-22.100	-55.289,88	-33.189,88
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-5.352,33	-22.100	-55.289,88	-33.189,88
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.000	-291,40	708,60
549300	Aufwandsentschädigungen und Auslagenersatz	0,00	-1.000	-291,40	708,60
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.202,60	-30.170	-60.588,77	-30.418,77
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-10.202,60	-30.170	-26.023,07	4.146,93
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-10.202,60	-30.170	-26.023,07	4.146,93
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-10.202,60	-30.170	-26.023,07	4.146,93
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.202,60	-30.170	-26.023,07	4.146,93
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-10.202,60	-30.170	-26.023,07	4.146,93
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	34.565,70	34.565,70
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	34.565,70	34.565,70
10	- Personalauszahlungen	-4.850,27	-7.070	-5.007,49	2.062,51
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-17.654,39	-22.100	-55.289,05	-33.189,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-1.000	-291,40	708,60
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.504,66	-30.170	-60.587,94	-30.417,94
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-22.504,66	-30.170	-26.022,24	4.147,76
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	-181,90	-181,90
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-181,90	-181,90
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	-181,90	-181,90
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-22.504,66	-30.170	-26.204,14	3.965,86
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-6.045,30	-8.502	-8.416,66	85,34
501100	Beamte	-2.467,49	-4.749	-4.681,75	67,25
501200	Tariflich Beschäftigte	-2.795,69	-2.906	-2.923,26	-17,26
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-209,79	-227	-216,63	10,37
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-572,33	-620	-595,02	24,98
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.045,30	-8.502	-8.416,66	85,34
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-6.045,30	-8.502	-8.416,66	85,34
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-6.045,30	-8.502	-8.416,66	85,34
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-6.045,30	-8.502	-8.416,66	85,34
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.045,30	-8.502	-8.416,66	85,34
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-6.045,30	-8.502	-8.416,66	85,34
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-5.898,20	-8.502	-7.984,52	517,48
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.898,20	-8.502	-7.984,52	517,48
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-5.898,20	-8.502	-7.984,52	517,48
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-5.898,20	-8.502	-7.984,52	517,48
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.000,00	16.000	16.000,00	0,00
414100	Zuweisungen vom Land	16.000,00	16.000	16.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.565,00	5.000	895,00	-4.105,00
431100	Verwaltungsgebühren	9.565,00	5.000	895,00	-4.105,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	11.145,00	11.145,00
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0,00	0	11.145,00	11.145,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	14.892,07	0	0,00	0,00
471100	Aktivierte Eigenleistungen	14.892,07	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	40.457,07	21.000	28.040,00	7.040,00
11	- Personalaufwendungen	-19.488,78	-22.007	-19.255,50	2.751,50
501100	Beamte	-19.488,78	-20.069	-19.255,50	813,50
501200	Tariflich Beschäftigte	0,00	-1.508	0,00	1.508,00
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	-117	0,00	117,00
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	0,00	-313	0,00	313,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-1.190,00	-5.000	0,00	5.000,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.190,00	-5.000	0,00	5.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-8.855,00	-20.000	-29.150,00	-9.150,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-8.855,00	-20.000	-29.150,00	-9.150,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.145,00	0	0,00	0,00
544800	Zuführungen zu Rückstellungen	-11.145,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-40.678,78	-47.007	-48.405,50	-1.398,50
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-221,71	-26.007	-20.365,50	5.641,50
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-221,71	-26.007	-20.365,50	5.641,50
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-221,71	-26.007	-20.365,50	5.641,50
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-221,71	-26.007	-20.365,50	5.641,50
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-221,71	-26.007	-20.365,50	5.641,50
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 10-523-01 Denkmalschutz, Denkmalpflege**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.000,00	16.000	16.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.565,00	5.000	895,00	-4.105,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.565,00	21.000	16.895,00	-4.105,00
10	- Personalauszahlungen	-17.933,20	-22.007	-17.545,68	4.461,32
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.190,00	-5.000	0,00	5.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	-20.000	-18.005,00	1.995,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.123,20	-47.007	-35.550,68	11.456,32
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	6.441,80	-26.007	-18.655,68	7.351,32
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.435,02	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	6.435,02	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	6.441,80	-26.007	-18.655,68	7.351,32
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 11-531-01 Elektrizitätsversorgung

Stadt Monschau

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11-531-01	Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	391.981,10	386.186	360.729,84	-25.456,16
451300	Konzessionsabgabe Strom	386.685,36	376.186	354.165,13	-22.020,87
451301	Kommunalrabatt aus Konzessionsvertrag	5.295,74	10.000	6.564,71	-3.435,29
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	391.981,10	386.186	360.729,84	-25.456,16
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	391.981,10	386.186	360.729,84	-25.456,16
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	391.981,10	386.186	360.729,84	-25.456,16
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	391.981,10	386.186	360.729,84	-25.456,16
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	391.981,10	386.186	360.729,84	-25.456,16
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	391.981,10	386.186	360.729,84	-25.456,16
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 11-531-01 Elektrizitätsversorgung

Stadt Monschau

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11-531-01	Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	391.981,10	386.186	380.328,69	-5.857,31
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	391.981,10	386.186	380.328,69	-5.857,31
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	391.981,10	386.186	380.328,69	-5.857,31
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	391.981,10	386.186	380.328,69	-5.857,31
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 11-532-01 Gasversorgung

Stadt Monschau

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11532	Gasversorgung
Produkt	11-532-01	Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.344,15	13.000	34.287,55	21.287,55
451200	Konzessionsabgabe Gas	13.344,15	13.000	20.343,55	7.343,55
451301	Kommunalrabatt aus Konzessionsvertrag	0,00	0	13.944,00	13.944,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13.344,15	13.000	34.287,55	21.287,55
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	13.344,15	13.000	34.287,55	21.287,55
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	13.344,15	13.000	34.287,55	21.287,55
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	13.344,15	13.000	34.287,55	21.287,55
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	13.344,15	13.000	34.287,55	21.287,55
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	13.344,15	13.000	34.287,55	21.287,55
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 11-532-01 Gasversorgung

Stadt Monschau

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11532	Gasversorgung
Produkt	11-532-01	Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.344,15	13.000	28.692,13	15.692,13
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.344,15	13.000	28.692,13	15.692,13
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	13.344,15	13.000	28.692,13	15.692,13
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	13.344,15	13.000	28.692,13	15.692,13
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.467,08	14.467	14.566,29	99,29
414700	Zuschüsse von privaten Unternehmen	14.467,08	14.467	14.566,29	99,29
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.092.898,21	994.016	983.603,72	-10.412,28
432101	Sondernutzungsgebühren	0,00	0	28,50	28,50
432400	Abfallbeseitigungsgebühren	1.076.290,11	940.499	929.473,82	-11.025,18
432401	Restmüllsäcke	6.968,00	5.255	6.372,40	1.117,40
432402	Erträge aus Verkauf von Windsäcken	9.640,10	9.500	8.967,00	-533,00
438100	Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaussgl.	0,00	38.762	38.762,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110,00	0	0,00	0,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	110,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.107.475,29	1.008.483	998.170,01	-10.312,99
11	- Personalaufwendungen	-19.097,46	-20.122	-19.865,42	256,58
501100	Beamte	-9.489,07	-10.160	-10.013,99	146,01
501200	Tariflich Beschäftigte	-7.588,97	-7.865	-7.820,02	44,98
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-583,82	-609	-582,98	26,02
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.435,60	-1.488	-1.448,43	39,57
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-1.056.767,24	-975.098	-930.614,35	44.483,65
523030	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-1.050.877,00	-945.579	-925.798,00	19.781,00
524124	Aufwendungen f. Windsäcke	0,00	-29.519	0,00	29.519,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-5.890,24	0	-4.816,35	-4.816,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	-2,85	-2,85
573109	Abschreibung a. Forderungen - Kleinbetragsbereinig	0,00	0	-2,85	-2,85
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.524,00	0	-108.400,00	-108.400,00
544700	Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten	-3.524,00	0	-108.400,00	-108.400,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.079.388,70	-995.220	-1.058.882,62	-63.662,62
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	28.086,59	13.263	-60.712,61	-73.975,61
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	28.086,59	13.263	-60.712,61	-73.975,61
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	28.086,59	13.263	-60.712,61	-73.975,61
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.000	5.000,00	0,00
481503	ILV Geb.Kalk. Abfall - öffentlicher Grünabfall	0,00	5.000	5.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 11-537-01 Verwertung und Beseitigung von Abfällen

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.641,82	-36.380	-20.645,68	15.734,32
581101	ILV Gebührenkalkulation	-15.641,82	0	0,00	0,00
581500	ILV Geb.Kalk. Abfall Bauhof	0,00	-14.467	-13.301,45	1.165,55
581501	ILV Geb.Kalk. Abfall Verwaltung	0,00	-3.913	0,00	3.913,00
581502	ILV Geb.Kalk. Abfall wilder Müll	0,00	-18.000	-7.344,23	10.655,77
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	12.444,77	-18.117	-76.358,29	-58.241,29
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	12.444,77	-18.117	-76.358,29	-58.241,29
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.467,06	14.467	6.176,12	-8.290,88
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.091.972,74	955.254	946.959,02	-8.294,98
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10,00	0	100,00	100,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.106.449,80	969.721	953.235,14	-16.485,86
10	- Personalauszahlungen	-18.378,10	-20.122	-18.890,11	1.231,89
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.066.149,77	-975.098	-927.898,15	47.199,85
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.084.527,87	-995.220	-946.788,26	48.431,74
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	21.921,93	-25.499	6.446,88	31.945,88
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	21.921,93	-25.499	6.446,88	31.945,88
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	510.343,87	570.297	641.025,46	70.728,46
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	164.907,39	227.487	227.487,92	0,92
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	345.436,48	342.810	413.537,54	70.727,54
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.981.751,75	5.134.523	5.142.484,46	7.961,46
431100	Verwaltungsgebühren	578,00	1.000	933,00	-67,00
432500	Abwassergebühren	4.754.742,42	5.098.396	5.106.424,19	8.028,19
437100	Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	34.711,33	35.127	35.127,27	0,27
438100	Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaussgl.	191.720,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.719,29	116.000	89.824,89	-26.175,11
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	112.851,67	116.000	72.916,89	-43.083,11
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	2.807,80	0	4.852,40	4.852,40
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	59,82	0	12.055,60	12.055,60
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.492,31	10.477	54.435,14	43.958,14
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	10.569,31	10.477	10.477,14	0,14
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0,00	0	43.035,00	43.035,00
458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	923,00	0	923,00	923,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	30.863,10	0	27.424,50	27.424,50
471100	Aktivierte Eigenleistungen	30.863,10	0	27.424,50	27.424,50
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.650.170,32	5.831.298	5.955.194,45	123.896,45
11	- Personalaufwendungen	-109.160,42	-109.258	-106.929,52	2.328,48
501100	Beamte	-85.950,28	-84.817	-82.671,89	2.145,11
501200	Tariflich Beschäftigte	-18.217,00	-19.076	-19.092,99	-16,99
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.382,93	-1.485	-1.418,88	66,12
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-3.610,21	-3.880	-3.745,76	134,24
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-4.042.899,86	-4.116.200	-4.206.441,66	-90.241,66
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-571.239,22	-395.000	-460.253,76	-65.253,76
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	-584,04	0	-8.677,24	-8.677,24
523010	Erstattungen an Land	-5.120,55	-60.000	-71,58	59.928,42
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-2.182,50	-3.000	-200,00	2.800,00
523030	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-3.268.573,46	-3.332.400	-3.369.327,83	-36.927,83
524111	Wasser/ Abwasser	-1.519,78	-1.300	-1.596,50	-296,50
524112	Stromkosten	-20.405,05	-30.000	-20.144,42	9.855,58
525100	Haltung von Fahrzeugen	-2.686,01	-2.500	-3.306,69	-806,69
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-1.825,91	-1.000	-2.134,57	-1.134,57
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-2.092,67	-1.000	0,00	1.000,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-166.670,67	-290.000	-340.729,07	-50.729,07
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-749.468,07	-738.858	-837.621,12	-98.763,12
571044	Abschreibung a.Entwässerungs- u.Abwasserbeseitigg.a	-746.781,89	-736.172	-834.865,83	-98.693,83
571050	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden	-147,94	-148	-147,94	0,06
571071	Abschreibung a.Maschinen	-347,88	-348	-347,89	0,11
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-1.219,75	-1.220	-1.219,75	0,25

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
571080	Abschreibung a.BGA	-970,61	-971	-1.039,71	-68,71
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-109.344,88	-3.500	-149.044,15	-145.544,15
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	0,00	0	-1.606,86	-1.606,86
542200	Mieten und Pachten	-429,60	-500	-429,60	70,40
543140	Telefon	-396,74	-500	-363,46	136,54
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-4.368,00	0	-200,00	-200,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-151,81	0	-1.041,73	-1.041,73
543911	GWG < 410 €	-663,73	0	0,00	0,00
544140	Sonstige Beiträge	-300,00	-2.500	-300,00	2.200,00
544800	Zuführungen zu Rückstellungen	-103.035,00	0	-145.000,00	-145.000,00
548200	Säumniszuschläge	0,00	0	-102,50	-102,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.010.873,23	-4.967.816	-5.300.036,45	-332.220,45
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	639.297,09	863.482	655.158,00	-208.324,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	639.297,09	863.482	655.158,00	-208.324,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	12,56	12,56
491110	Außerordentliche Erträge aus Kleinbetragsbereinig	0,00	0	12,56	12,56
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	12,56	12,56
26	= Ergebnis (22 und 25)	639.297,09	863.482	655.170,56	-208.311,44
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.397,58	-63.655	-79.467,96	-15.812,96
581101	ILV Gebührenkalkulation	-70.397,58	0	0,00	0,00
581400	ILV Geb.Kalk. Abwasser Bauhof	0,00	-25.000	-79.467,96	-54.467,96
581401	ILV Geb.Kalk. Abwasser Personal	0,00	-38.655	0,00	38.655,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	568.899,51	799.827	575.702,60	-224.124,40
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	568.899,51	799.827	575.702,60	-224.124,40
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	20.967,53	0	202.846,88	202.846,88
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-65.482,83	0	-202.846,88	-202.846,88
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	-44.515,30	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.907,38	227.487	227.487,91	0,91
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.750.783,22	5.099.396	5.111.273,95	11.877,95
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	133.507,15	116.000	114.908,23	-1.091,77
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.049.197,75	5.442.883	5.453.670,09	10.787,09
10	- Personalauszahlungen	-102.192,29	-109.258	-98.783,89	10.474,11
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.934.848,21	-4.116.200	-4.187.011,49	-70.811,49
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.901,95	-3.500	-3.596,86	-96,86
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.042.942,45	-4.228.958	-4.289.392,24	-60.434,24
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	1.006.255,30	1.213.925	1.164.277,85	-49.647,15
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	4.091,85	750.680	0,00	-750.680,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	65.268,95	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	27.424,50	27.424,50
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	69.360,80	750.680	27.424,50	-723.255,50
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-127.779,84	-1.569.500	-294.294,23	1.275.205,77
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.022.860,23	0	-742.175,20	-742.175,20
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	-2.763,54	-2.763,54
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-7.588,82	-1.500	0,00	1.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.158.228,89	-1.571.000	-1.039.232,97	531.767,03
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-1.088.868,09	-820.320	-1.011.808,47	-191.488,47
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-82.612,79	393.605	152.469,38	-241.135,62
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339.723,58	776.613	348.943,08	-427.669,92
414100	Zuweisungen vom Land	0,00	442.800	0,00	-442.800,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	339.723,58	333.813	348.943,08	15.130,08
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.153,02	45.068	45.067,69	-0,31
437100	Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	45.153,02	45.068	45.067,69	-0,31
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	3.790,29	3.790,29
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	2.884,23	2.884,23
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0	906,06	906,06
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	239,68	240	15.239,68	14.999,68
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	239,68	240	239,68	-0,32
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0,00	0	15.000,00	15.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	37.161,45	0	25.872,01	25.872,01
471100	Aktivierte Eigenleistungen	37.161,45	0	25.872,01	25.872,01
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	422.277,73	821.920	438.912,75	-383.007,25
11	- Personalaufwendungen	-69.516,77	-74.167	-73.523,19	643,81
501100	Beamte	-26.915,65	-31.883	-31.334,90	548,10
501200	Tariflich Beschäftigte	-33.254,18	-32.751	-33.045,92	-294,92
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.502,27	-2.556	-2.436,95	119,05
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-6.844,67	-6.977	-6.705,42	271,58
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-639.695,47	-1.472.442	-614.642,10	857.799,90
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-32.891,46	-710.000	-63.857,35	646.142,65
521105	Unterhaltung von Brücken	0,00	-50.000	0,00	50.000,00
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	-99.711,47	-100.000	-78.357,37	21.642,63
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	10.044,48	0	69.282,98	69.282,98
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-49,57	0	-50,12	-50,12
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0	-9,54	-9,54
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0	-228,29	-228,29
524111	Wasser/ Abwasser	-475.283,20	-502.442	-502.442,24	-0,24
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	0,00	-1.000	0,00	1.000,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	-203,64	0	0,00	0,00
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-60,93	0	0,00	0,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-105,65	0	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-41.434,03	-109.000	-38.980,17	70.019,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.067.958,85	-1.129.396	-1.130.606,51	-1.210,51
571042	Abschreibung a.Brücken u. Tunnel	-41.385,06	-43.916	-43.916,24	-0,24
571045	Abschreibung a.Sträßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	-982.566,08	-978.603	-989.648,94	-11.045,94
571046	Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.	-25.641,88	-25.642	-35.355,51	-9.713,51
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-4.457,42	-4.457	-4.457,42	-0,42
571080	Abschreibung a.BGA	-1.778,13	-1.778	-1.778,13	-0,13
579100	Sonstige Abschreibungen einschl. Sonderafa	-12.130,28	-75.000	-55.450,27	19.549,73
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 12-541-01 Gemeindestrassen, -wege, -plätze, -brücken

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.992,91	-17.500	-47.130,73	-29.630,73
542200	Mieten und Pachten	-3.596,93	-17.500	-6.746,13	10.753,87
543181	Vermischter Aufwand	-79,25	0	-158,50	-158,50
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-1.316,73	0	-226,10	-226,10
544800	Zuführungen zu Rückstellungen	-30.000,00	0	-40.000,00	-40.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.812.164,00	-2.693.505	-1.865.902,53	827.602,47
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.389.886,27	-1.871.585	-1.426.989,78	444.595,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-1.389.886,27	-1.871.585	-1.426.989,78	444.595,22
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-1.389.886,27	-1.871.585	-1.426.989,78	444.595,22
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-269.798,97	-361.489	-328.141,00	33.348,00
581100	ILV Bauhof	-269.798,97	-283.459	-328.141,00	-44.682,00
581200	ILV Forst	0,00	-5.000	0,00	5.000,00
581603	ILV Geb.Kalk. Straßenr/Winterd Anteil Allgemeinh	0,00	-73.030	0,00	73.030,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.659.685,24	-2.233.074	-1.755.130,78	477.943,22
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-1.659.685,24	-2.233.074	-1.755.130,78	477.943,22
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	442.800	0,00	-442.800,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	3.790,29	3.790,29
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	442.800	3.790,29	-439.009,71
10	- Personalauszahlungen	-67.455,96	-74.167	-66.756,22	7.410,78
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-648.981,01	-1.472.442	-698.607,69	773.834,31
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.183,87	-17.500	-4.965,90	12.534,10
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-723.620,84	-1.564.109	-770.329,81	793.779,19
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-723.620,84	-1.121.309	-766.539,52	354.769,48
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	726.038	0,00	-726.038,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	22.067,49	22.067,49
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	726.038	22.067,49	-703.970,51
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-756.095,64	-1.641.038	-625.392,70	1.015.645,30
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-756.095,64	-1.641.038	-625.392,70	1.015.645,30
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-756.095,64	-915.000	-603.325,21	311.674,79
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.479.716,48	-2.036.309	-1.369.864,73	666.444,27
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	353,20	200	0,00	-200,00
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	353,20	200	0,00	-200,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	353,20	200	0,00	-200,00
11	- Personalaufwendungen	-8.570,51	-9.619	-9.757,62	-138,62
501100	Beamte	-6.028,65	-6.959	-7.090,06	-131,06
501200	Tariflich Beschäftigte	-1.981,65	-2.068	-2.100,78	-32,78
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-151,92	-160	-152,59	7,41
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-408,29	-432	-414,19	17,81
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-620,54	0	0,00	0,00
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-34,57	0	0,00	0,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-585,97	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.666,15	-6.000	-12.351,11	-6.351,11
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	0	-52,60	-52,60
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	0	-33,54	-33,54
543911	GWG < 410 €	-18.666,15	-6.000	-12.264,97	-6.264,97
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.857,20	-15.619	-22.108,73	-6.489,73
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-27.504,00	-15.419	-22.108,73	-6.689,73
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-27.504,00	-15.419	-22.108,73	-6.689,73
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-27.504,00	-15.419	-22.108,73	-6.689,73
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.268,59	0	-21.051,78	-21.051,78
581100	ILV Bauhof	-23.268,59	0	-21.051,78	-21.051,78
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-50.772,59	-15.419	-43.160,51	-27.741,51
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-50.772,59	-15.419	-43.160,51	-27.741,51
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 12-541-02 Verkehrsleitende und -lenkende Anlagen**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	640,90	200	0,00	-200,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	640,90	200	0,00	-200,00
10	- Personalauszahlungen	-8.286,72	-9.619	-8.939,28	679,72
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-620,54	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.666,15	-6.000	-12.085,17	-6.085,17
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.573,41	-15.619	-21.024,45	-5.405,45
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-26.932,51	-15.419	-21.024,45	-5.605,45
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-26.932,51	-15.419	-21.024,45	-5.605,45
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000	0,00	-2.000,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.000	0,00	-2.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	2.000	0,00	-2.000,00
11	- Personalaufwendungen	-3.837,80	-6.533	-6.409,76	123,24
501100	Beamte	-3.837,80	-6.533	-6.409,76	123,24
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-312.952,81	-367.000	-326.188,21	40.811,79
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-716,80	-10.000	0,00	10.000,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	-2.000	0,00	2.000,00
524112	Stromkosten	-37.938,63	-50.000	-31.179,64	18.820,36
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-274.297,38	-305.000	-295.008,57	9.991,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-316.790,61	-373.533	-332.597,97	40.935,03
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-316.790,61	-371.533	-332.597,97	38.935,03
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-316.790,61	-371.533	-332.597,97	38.935,03
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-316.790,61	-371.533	-332.597,97	38.935,03
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-316.790,61	-371.533	-332.597,97	38.935,03
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-316.790,61	-371.533	-332.597,97	38.935,03
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.000	0,00	-2.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000	0,00	-2.000,00
10	- Personalauszahlungen	-3.579,64	-6.533	-5.707,65	825,35
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-324.090,27	-367.000	-323.535,35	43.464,65
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-327.669,91	-373.533	-329.243,00	44.290,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-327.669,91	-371.533	-329.243,00	42.290,00
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-327.669,91	-371.533	-329.243,00	42.290,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.002,44	9.007	9.007,14	0,14
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	9.002,44	9.007	9.007,14	0,14
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320.695,14	385.897	429.390,63	43.493,63
432600	Straßenreinigungsgebühren	278.347,14	348.056	350.604,63	2.548,63
438100	Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaussgl.	42.348,00	37.841	78.786,00	40.945,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	329.697,58	394.904	438.397,77	43.493,77
11	- Personalaufwendungen	-34.033,91	-39.652	-39.197,63	454,37
501100	Beamte	-19.397,39	-20.702	-20.311,26	390,74
501200	Tariflich Beschäftigte	-11.488,05	-14.835	-14.933,85	-98,85
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-886,15	-1.150	-1.094,31	55,69
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-2.262,32	-2.965	-2.858,21	106,79
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-232.447,96	-248.200	-275.120,69	-26.920,69
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.722,56	-5.000	0,00	5.000,00
523010	Erstattungen an Land	-46.948,65	-40.000	-20.748,94	19.251,06
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	0,00	0	-335,77	-335,77
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	-854	0,00	854,00
524112	Stromkosten	-127,41	-200	-76,43	123,57
525100	Haltung von Fahrzeugen	-5.227,05	-9.000	-11.306,52	-2.306,52
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	0,00	-700	0,00	700,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-3.044,50	-2.446	-4.149,77	-1.703,77
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-172.377,79	-190.000	-238.503,26	-48.503,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.646,12	-12.646	-12.649,24	-3,24
571045	Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	-2.208,90	-2.209	-2.208,90	0,10
571046	Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.	-1.432,00	-1.432	-1.432,00	0,00
571071	Abschreibung a.Maschinen	-79,33	-79	-79,33	-0,33
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-8.925,89	-8.926	-8.925,90	0,10
573109	Abschreibung a. Forderungen - Kleinbetragsbereinig	0,00	0	-3,11	-3,11
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.663,82	-47.300	-68.642,74	-21.342,74
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-2.421,30	-2.500	-2.221,80	278,20
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-36.729,79	-40.000	-42.514,59	-2.514,59
543911	GWG < 410 €	0,00	-1.000	-1.405,62	-405,62
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-3.778,73	-3.800	-3.778,73	21,27
544700	Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten	-1.734,00	0	-18.722,00	-18.722,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-323.791,81	-347.798	-395.610,30	-47.812,30
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	5.905,77	47.106	42.787,47	-4.318,53
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 12-545-01 Strassenreinigung und Winterdienst

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	5.905,77	47.106	42.787,47	-4.318,53
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	5.905,77	47.106	42.787,47	-4.318,53
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	106.075	0,00	-106.075,00
481602	ILV Geb.Kalk. Straßenr/Winterd touristisch. Anteil	0,00	33.045	0,00	-33.045,00
481603	ILV Geb.Kalk. Straßenr/Winterd Anteil Allgemeinh	0,00	73.030	0,00	-73.030,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-61.537,60	-126.676	-107.186,92	19.489,08
581100	ILV Bauhof	9.608,52	0	0,00	0,00
581101	ILV Gebührenkalkulation	-71.146,12	0	0,00	0,00
581600	ILV Geb.Kalk. Straßenr. / Winterdienst Bauhof	0,00	-115.993	-107.186,92	8.806,08
581601	ILV Geb.Kalk. Straßenr. / Winterdienst Verwaltung	0,00	-10.683	0,00	10.683,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-55.631,83	26.505	-64.399,45	-90.904,45
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-55.631,83	26.505	-64.399,45	-90.904,45
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	278.811,71	348.056	350.447,81	2.391,81
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	571,39	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	279.383,10	348.056	350.447,81	2.391,81
10	- Personalauszahlungen	-32.452,76	-39.652	-36.801,29	2.850,71
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-212.742,13	-248.200	-250.640,54	-2.440,54
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-47.547,25	-47.300	-52.487,26	-5.187,26
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-292.742,14	-335.152	-339.929,09	-4.777,09
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-13.359,04	12.904	10.518,72	-2.385,28
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-475,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-475,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-475,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-13.834,04	12.904	10.518,72	-2.385,28
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.242,25	6.242	7.131,25	889,25
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	6.242,25	6.242	7.131,25	889,25
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.009.447,25	962.500	1.121.786,38	159.286,38
431100	Verwaltungsgebühren	30,00	0	990,00	990,00
432100	Benutzungsgebühren	1.009.417,25	962.500	1.120.796,38	158.296,38
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.514,00	0	630,00	630,00
471100	Aktivierte Eigenleistungen	2.514,00	0	630,00	630,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.018.203,50	968.742	1.129.547,63	160.805,63
11	- Personalaufwendungen	-20.197,47	-21.060	-20.774,89	285,11
501100	Beamte	-12.639,84	-13.555	-13.305,03	249,97
501200	Tariflich Beschäftigte	-5.908,23	-5.812	-5.846,66	-34,66
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-438,54	-454	-433,19	20,81
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.210,86	-1.239	-1.190,01	48,99
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-46.251,18	-40.960	-71.632,16	-30.672,16
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-388,27	-5.500	-4.953,28	546,72
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-4.038,52	-6.000	-1.016,49	4.983,51
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-448,88	-460	-497,40	-37,40
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-2.375,42	-2.000	-9,00	1.991,00
524111	Wasser/ Abwasser	0,00	-500	0,00	500,00
524112	Stromkosten	0,00	-500	0,00	500,00
524115	Grundbesitzabgaben	-232,74	0	-269,74	-269,74
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	0	-176,72	-176,72
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0	-8.902,39	-8.902,39
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-38.767,35	-26.000	-55.094,92	-29.094,92
544171	Aufwendungen Bes. Ölschäden	0,00	0	-712,22	-712,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.777,66	-13.265	-13.992,61	-727,61
571045	Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	-1.490,74	-1.491	-2.218,46	-727,46
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-10.714,23	-11.201	-11.201,46	-0,46
571080	Abschreibung a.BGA	-572,69	-573	-572,69	0,31
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.443,60	-8.839	-14.580,94	-5.741,94
542200	Mieten und Pachten	-5.373,00	-5.400	-5.418,00	-18,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-1.000	-656,88	343,12
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-880,60	-1.000	0,00	1.000,00
543911	GWG < 410 €	-1.750,90	0	-6.864,22	-6.864,22
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-1.439,10	-1.439	-1.641,84	-202,84
17	= Ordentliche Aufwendungen	-88.669,91	-84.124	-120.980,60	-36.856,60
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	929.533,59	884.618	1.008.567,03	123.949,03

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 12-546-01 Park- und Stellplätze

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	929.533,59	884.618	1.008.567,03	123.949,03
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	929.533,59	884.618	1.008.567,03	123.949,03
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-411,12	-411	-1.817,03	-1.406,03
581100	ILV Bauhof	-411,12	-411	-1.817,03	-1.406,03
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	929.122,47	884.207	1.006.750,00	122.543,00
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	929.122,47	884.207	1.006.750,00	122.543,00
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.023.776,32	962.500	1.105.310,51	142.810,51
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.023.776,32	962.500	1.105.310,51	142.810,51
10	- Personalauszahlungen	-19.180,12	-21.060	-19.476,78	1.583,22
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-35.439,92	-40.960	-87.204,64	-46.244,64
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.053,48	-8.839	-11.078,56	-2.239,56
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-66.673,52	-70.859	-117.759,98	-46.900,98
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	957.102,80	891.641	987.550,53	95.909,53
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	7.200,00	19.750	206.324,16	186.574,16
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	630,00	630,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.200,00	19.750	206.954,16	187.204,16
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-17.280,47	-67.000	-143.136,88	-76.136,88
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-15.000	-6.378,40	8.621,60
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.280,47	-82.000	-149.515,28	-67.515,28
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-10.080,47	-62.250	57.438,88	119.688,88
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	947.022,33	829.391	1.044.989,41	215.598,41
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.946,26	37.946	37.946,24	0,24
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	37.946,26	37.946	37.946,24	0,24
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	350,00	350,00
471100	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	350,00	350,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	37.946,26	37.946	38.296,24	350,24
11	- Personalaufwendungen	-2.026,42	-2.105	-2.751,66	-646,66
501100	Beamte	-2.026,42	-2.105	-2.751,66	-646,66
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-4.277,22	-11.746	-3.944,38	7.801,62
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.239,76	-7.246	-2.528,33	4.717,67
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	0,00	0	-35,64	-35,64
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-1.250,35	-2.500	-1.380,41	1.119,59
524112	Stromkosten	-787,11	-1.000	0,00	1.000,00
524113	Reinigungskosten	0,00	-1.000	0,00	1.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.172,81	-3.173	-3.172,81	0,19
571073	Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	-2.965,74	-2.966	-2.965,74	0,26
571080	Abschreibung a.BGA	-207,07	-207	-207,07	-0,07
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-174,10	-674	-174,10	499,90
542200	Mieten und Pachten	0,00	-500	0,00	500,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-174,10	-174	-174,10	-0,10
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.650,55	-17.698	-10.042,95	7.655,05
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	28.295,71	20.248	28.253,29	8.005,29
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	28.295,71	20.248	28.253,29	8.005,29
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	28.295,71	20.248	28.253,29	8.005,29
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	28.295,71	20.248	28.253,29	8.005,29
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	28.295,71	20.248	28.253,29	8.005,29
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 12-547-01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	- 1.866,38	- 2.105	- 2.579,68	- 474,68
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	- 2.994,68	- 11.746	- 1.622,81	10.123,19
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	- 174,10	- 674	- 174,10	499,90
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 5.035,16	- 14.525	- 4.376,59	10.148,41
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	- 5.035,16	- 14.525	- 4.376,59	10.148,41
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	33.000	0,00	- 33.000,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	350,00	350,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	33.000	350,00	- 32.650,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	- 37.000	- 350,00	36.650,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 37.000	- 350,00	36.650,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	- 4.000	0,00	4.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	- 5.035,16	- 18.525	- 4.376,59	14.148,41
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.486,28	15.600	26.532,06	10.932,06
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	17.486,28	11.000	18.032,06	7.032,06
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	0,00	3.500	0,00	-3.500,00
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	0,00	0	7.000,00	7.000,00
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	1.100	0,00	-1.100,00
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0	1.500,00	1.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.486,28	15.600	26.532,06	10.932,06
11	- Personalaufwendungen	-50.458,25	-54.390	-54.394,89	-4,89
501100	Beamte	-18.803,61	-23.799	-23.342,38	456,62
501200	Tariflich Beschäftigte	-25.731,50	-24.872	-25.535,09	-663,09
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-607,11	-429	-406,34	22,66
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-5.316,03	-5.290	-5.111,08	178,92
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-51.583,71	-107.500	-54.082,54	53.417,46
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.465,16	-7.500	-1.273,61	6.226,39
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-50.118,55	-95.000	-52.808,93	42.191,07
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-5.000	0,00	5.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.570,80	-2.000	0,00	2.000,00
542200	Mieten und Pachten	-1.570,80	-2.000	0,00	2.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-103.612,76	-163.890	-108.477,43	55.412,57
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-86.126,48	-148.290	-81.945,37	66.344,63
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-86.126,48	-148.290	-81.945,37	66.344,63
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-86.126,48	-148.290	-81.945,37	66.344,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-147.952,17	-162.144	-163.763,88	-1.619,88
581100	ILV Bauhof	-147.952,17	-147.952	-158.763,88	-10.811,88
581503	ILV Geb.Kalk. Abfall - öffentlicher Grünabfall	0,00	-5.000	-5.000,00	0,00
581702	ILV Friedhof Grünflächenanteil	0,00	-9.192	0,00	9.192,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 13-551-01 öffentliche Park- und Grünanlagen, Grünflächen**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-234.078,65	-310.434	-245.709,25	64.724,75
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-234.078,65	-310.434	-245.709,25	64.724,75
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.923,79	15.600	37.018,34	21.418,34
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.923,79	15.600	37.018,34	21.418,34
10	- Personalauszahlungen	-49.015,69	-54.390	-51.855,26	2.534,74
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-91.838,12	-107.500	-42.032,90	65.467,10
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.570,80	-2.000	0,00	2.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-142.424,61	-163.890	-93.888,16	70.001,84
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-123.500,82	-148.290	-56.869,82	91.420,18
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-123.500,82	-148.290	-56.869,82	91.420,18
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17,58	91	70,32	-20,68
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	17,58	91	70,32	-20,68
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	838,76	0	0,00	0,00
471100	Aktivierte Eigenleistungen	838,76	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	856,34	91	70,32	-20,68
11	- Personalaufwendungen	-18.517,19	-17.684	-17.444,51	239,49
501100	Beamte	-14.939,38	-13.931	-13.709,60	221,40
501200	Tariflich Beschäftigte	-2.795,69	-2.906	-2.923,26	-17,26
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-209,79	-227	-216,63	10,37
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-572,33	-620	-595,02	24,98
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-11.681,82	-238.825	-250.455,93	-11.630,93
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.027,19	-197.225	-233.110,79	-35.885,79
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	-100	0,00	100,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-9.654,63	-41.500	-17.345,14	24.154,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32,55	-165	-130,18	34,82
571071	Abschreibung a.Maschinen	-32,55	-165	-130,18	34,82
15	- Transferaufwendungen	0,00	-3.000	-2.953,82	46,18
531300	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	-3.000	-2.953,82	46,18
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.059,70	-550	-25.342,72	-24.792,72
542200	Mieten und Pachten	-716,98	-200	0,00	200,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-342,72	-350	-342,72	7,28
544800	Zuführungen zu Rückstellungen	0,00	0	-25.000,00	-25.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-31.291,26	-260.224	-296.327,16	-36.103,16
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-30.434,92	-260.133	-296.256,84	-36.123,84
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-30.434,92	-260.133	-296.256,84	-36.123,84
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-30.434,92	-260.133	-296.256,84	-36.123,84
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.103,91	-21.104	-2.465,70	18.638,30
581100	ILV Bauhof	-21.103,91	-21.104	-2.465,70	18.638,30
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-51.538,83	-281.237	-298.722,54	-17.485,54

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 13-552-01 Gewässergestaltung und -unterhaltung**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-51.538,83	-281.237	-298.722,54	-17.485,54
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	- 17.276,30	- 17.684	- 15.974,13	1.709,87
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	- 12.856,40	- 238.825	- 193.706,89	45.118,11
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	- 1.503,62	- 3.000	- 1.539,02	1.460,98
15	- Sonstige Auszahlungen	- 1.059,70	- 550	- 342,81	207,19
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 32.696,02	- 260.059	- 211.562,85	48.496,15
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	- 32.696,02	- 260.059	- 211.562,85	48.496,15
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	- 30.000	0,00	30.000,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	- 1.113,96	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.113,96	- 30.000	0,00	30.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	- 1.113,96	- 30.000	0,00	30.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	- 33.809,98	- 290.059	- 211.562,85	78.496,15
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203,91	204	257,84	53,84
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	203,91	204	257,84	53,84
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	317.206,37	345.345	345.867,93	522,93
431100	Verwaltungsgebühren	2.550,00	2.000	2.270,00	270,00
432100	Benutzungsgebühren	950,00	4.940	4.940,00	0,00
432110	Bestattungsgebühren	45.985,00	34.420	44.180,00	9.760,00
432121	Auflösung PRAPF_Grabstellengebühren	117.984,37	118.915	122.712,43	3.797,43
432122	Grabplatten	5.267,00	4.000	4.501,00	501,00
432123	Grabstellengebühren	144.470,00	181.070	167.264,50	-13.805,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	7.001,97	7.001,97
471100	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	7.001,97	7.001,97
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	317.410,28	345.549	353.127,74	7.578,74
11	- Personalaufwendungen	-108.785,61	-112.390	-111.938,45	451,55
501100	Beamte	-17.690,91	-19.238	-18.871,25	366,75
501200	Tariflich Beschäftigte	-70.698,41	-72.003	-72.890,48	-887,48
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.381,26	-3.026	-2.882,54	143,46
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-17.015,03	-18.123	-17.294,18	828,82
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-33.826,32	-29.568	-21.114,13	8.453,87
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-16.157,88	-13.436	-5.456,94	7.979,06
521103	Wartungsaufwand	-1.109,96	0	-254,66	-254,66
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	0,00	-493	0,00	493,00
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0	-186,02	-186,02
524111	Wasser/ Abwasser	-3.356,47	-2.735	-3.776,52	-1.041,52
524112	Stromkosten	-264,87	-500	-347,69	152,31
524115	Grundbesitzabgaben	-584,32	-904	-742,00	162,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	-97,14	0	0,00	0,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-1.941,99	-2.000	-2.305,92	-305,92
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-6.128,21	-4.000	-5.361,67	-1.361,67
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-4.185,48	-5.500	-2.352,71	3.147,29
541101	Aufw.f. Nachrufe/Kränze	0,00	0	-330,00	-330,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.230,94	-662	-809,04	-147,04
571071	Abschreibung a.Maschinen	-930,05	-662	-809,04	-147,04
571080	Abschreibung a.BGA	-300,89	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-146.968,27	-182.070	-170.271,72	11.798,28
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-70,00	-100	0,00	100,00
542200	Mieten und Pachten	-166,60	0	-196,35	-196,35
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-99,96	-900	-202,65	697,35
543911	GWG < 410 €	-473,50	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 13-553-01 Friedhöfe und Leichenhallen

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
544111	Unfallversicherungen	- 1.688,21	0	-2.608,22	-2.608,22
544850	Zuführung zu PRAP Grabstellengebühren	- 144.470,00	- 181.070	- 167.264,50	13.805,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-290.811,14	-324.690	-304.133,34	20.556,66
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	26.599,14	20.859	48.994,40	28.135,40
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	26.599,14	20.859	48.994,40	28.135,40
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	26.599,14	20.859	48.994,40	28.135,40
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.192	0,00	-9.192,00
481702	ILF Grünflächenanteil Friedhof	0,00	9.192	0,00	-9.192,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-120.737,09	-71.427	-76.817,86	-5.390,86
581100	ILV Bauhof	- 126,96	0	0,00	0,00
581101	ILV Gebührenkalkulation	- 120.610,13	0	0,00	0,00
581700	ILV Geb.Kalk. Friedhof Bauhof	0,00	-62.738	-76.817,86	- 14.079,86
581701	ILV Geb.Kalk. Friedhof Verwaltung	0,00	-8.689	0,00	8.689,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-94.137,95	-41.376	-27.823,46	13.552,54
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-94.137,95	-41.376	-27.823,46	13.552,54
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	-8,00	-8,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	0,00	0	-8,00	-8,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	203.185,50	41.360	209.257,50	167.897,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	203.185,50	41.360	209.257,50	167.897,50
10	- Personalauszahlungen	-107.338,83	-112.390	-103.754,09	8.635,91
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-31.900,36	-29.568	-21.977,02	7.590,98
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.569,67	-1.000	-1.180,32	-180,32
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-141.808,86	-142.958	-126.911,43	16.046,57
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	61.376,64	-101.598	82.346,07	183.944,07
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	1.189,50	1.189,50
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.189,50	1.189,50
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	-8.483,34	-8.483,34
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-7.000	-2.934,77	4.065,23
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	-3.546,00	-3.546,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.000	-14.964,11	-7.964,11
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	-7.000	-13.774,61	-6.774,61
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	61.376,64	-108.598	68.571,46	177.169,46
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.570,00	2.415	2.644,95	229,95
414100	Zuweisungen vom Land	3.570,00	2.415	2.644,95	229,95
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.570,00	2.415	2.644,95	229,95
11	- Personalaufwendungen	-515,51	-592	-580,75	11,25
501100	Beamte	-515,51	-592	-580,75	11,25
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-830,59	-2.950	-563,18	2.386,82
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-2.000	-26,99	1.973,01
524115	Grundbesitzabgaben	-93,60	-200	-119,20	80,80
541101	Aufw.f. Nachrufe/Kränze	-736,99	-750	-416,99	333,01
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.346,10	-3.542	-1.143,93	2.398,07
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	2.223,90	-1.127	1.501,02	2.628,02
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	2.223,90	-1.127	1.501,02	2.628,02
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	2.223,90	-1.127	1.501,02	2.628,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.972,98	-3.973	-2.894,64	1.078,36
581100	ILV Bauhof	-3.972,98	-3.973	-2.894,64	1.078,36
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.749,08	-5.100	-1.393,62	3.706,38
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-1.749,08	-5.100	-1.393,62	3.706,38
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.570,00	2.415	2.644,95	229,95
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	122,50	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.692,50	2.415	2.644,95	229,95
10	- Personalauszahlungen	-474,10	-592	-508,47	83,53
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-816,58	-2.950	-590,17	2.359,83
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.290,68	-3.542	-1.098,64	2.443,36
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	2.401,82	-1.127	1.546,31	2.673,31
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	2.401,82	-1.127	1.546,31	2.673,31
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.200,00	0	0,00	0,00
414100	Zuweisungen vom Land	34.200,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	210,00	0	0,00	0,00
471100	Aktivierte Eigenleistungen	210,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	34.410,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-9.688,94	-10.361	-10.290,18	70,82
501100	Beamte	-2.533,28	-2.856	-2.820,32	35,68
501200	Tariflich Beschäftigte	-5.591,45	-5.812	-5.846,66	-34,66
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-419,48	-454	-433,19	20,81
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.144,73	-1.239	-1.190,01	48,99
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-93.462,61	-35.000	-5.625,03	29.374,97
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-37.580,21	-35.000	-1.779,46	33.220,54
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	0,00	0	-2.020,62	-2.020,62
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-55.882,40	0	-1.824,95	-1.824,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-103.151,55	-45.361	-15.915,21	29.445,79
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-68.741,55	-45.361	-15.915,21	29.445,79
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-68.741,55	-45.361	-15.915,21	29.445,79
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-68.741,55	-45.361	-15.915,21	29.445,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.588,10	-32.588	-27.004,08	5.583,92
581100	ILV Bauhof	-32.588,10	-32.588	-27.004,08	5.583,92
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-101.329,65	-77.949	-42.919,29	35.029,71
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-101.329,65	-77.949	-42.919,29	35.029,71
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 13-555-01 Bau und Unterhaltung der landwirtschaftlichen Wirtschaftswege**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.200,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.200,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-9.484,60	-10.361	-9.961,55	399,45
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-93.462,61	-35.000	-3.800,08	31.199,92
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-102.947,21	-45.361	-13.761,63	31.599,37
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-68.747,21	-45.361	-13.761,63	31.599,37
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	84.500	0,00	-84.500,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	84.500	0,00	-84.500,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-130.000	-1.614,95	128.385,05
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-130.000	-1.614,95	128.385,05
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	-45.500	-1.614,95	43.885,05
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-68.747,21	-90.861	-15.376,58	75.484,42
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.794,24	65.215	65.374,35	159,35
413100	Allgemeine Zuweisungen vom Land	12.643,12	0	0,00	0,00
413140	Klima- und Forstpauschale	59.556,19	62.620	62.620,34	0,34
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	2.594,93	2.595	2.754,01	159,01
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.585.694,30	982.070	1.174.307,67	192.237,67
441100	Mieten und Pachten	89.084,18	85.620	89.509,13	3.889,13
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.496.610,12	896.450	1.082.933,00	186.483,00
446130	Erträge aus Verkauf v. bew. Sachen (kein AV)	0,00	0	1.865,54	1.865,54
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.326,84	4.500	2.269,20	-2.230,80
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	297,74	0	0,00	0,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.029,10	4.500	2.269,20	-2.230,80
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	9.279,90	9.279,90
471100	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	9.279,90	9.279,90
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.664.815,38	1.051.785	1.251.231,12	199.446,12
11	- Personalaufwendungen	-306.200,25	-304.322	-291.007,02	13.314,98
501200	Tariflich Beschäftigte	-239.538,15	-237.565	-229.118,24	8.446,76
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-17.850,24	-17.751	-16.855,13	895,87
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-48.811,86	-49.006	-45.033,65	3.972,35
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-393.093,88	-216.685	-274.851,14	-58.166,14
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-80.713,81	-96.000	-72.995,40	23.004,60
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-25.728,17	-37.000	-28.341,60	8.658,40
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-11.225,70	-11.400	-11.225,70	174,30
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-123,15	-250	-125,21	124,79
524112	Stromkosten	0,00	0	-64,71	-64,71
524115	Grundbesitzabgaben	-4.430,70	-4.500	-4.373,37	126,63
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00	0	-114,81	-114,81
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	-5.221,51	-9.500	-1.559,80	7.940,20
525100	Haltung von Fahrzeugen	-5.328,50	-4.500	-2.611,63	1.888,37
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-693,37	-820	-687,59	132,41
525120	Kfz-Steuer	-212,00	-215	-212,00	3,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	0	-105,40	-105,40
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-259.416,97	-52.500	-152.433,92	-99.933,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-15.244,20	-15.244	-15.244,23	-0,23
571013	Abschreibung a. DV-Software	-1.276,00	-1.276	-1.276,00	0,00
571042	Abschreibung a.Brücken u. Tunnel	-9.106,36	-9.106	-9.106,40	-0,40
571071	Abschreibung a.Maschinen	-268,23	-268	-268,22	-0,22
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-3.873,95	-3.874	-3.873,94	0,06
571080	Abschreibung a.BGA	-719,66	-720	-719,67	0,33
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.481,52	-39.570	-35.179,25	4.390,75

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 13-555-02 Stadtwald

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	- 181,17	- 1.500	- 184,25	1.315,75
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	- 4.519,33	- 4.500	- 5.522,94	- 1.022,94
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	- 1.208,08	- 1.000	0,00	1.000,00
543120	Bücher, Zeitschriften	- 22,18	0	- 23,87	- 23,87
543140	Telefon	- 805,18	- 870	- 766,32	103,68
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	- 1.601,25	0	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	- 461,50	- 500	- 418,49	81,51
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	- 9.867,64	- 10.000	- 6.640,66	3.359,34
543911	GWG < 410 €	0,00	0	- 519,24	- 519,24
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	- 1.309,00	0	- 1.100,00	- 1.100,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	- 5.171,71	- 5.200	- 5.187,38	12,62
544111	Unfallversicherungen	- 15.334,48	- 16.000	- 14.816,10	1.183,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	- 755.019,85	- 575.821	- 616.281,64	- 40.460,64
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	909.795,53	475.964	634.949,48	158.985,48
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	909.795,53	475.964	634.949,48	158.985,48
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	909.795,53	475.964	634.949,48	158.985,48
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.121,29	10.000	25.010,87	15.010,87
481200	ILV Forst	10.121,29	10.000	25.010,87	15.010,87
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.781,82	- 5.000	- 15.260,50	- 10.260,50
581100	ILV Bauhof	- 6.781,82	0	- 15.260,50	- 15.260,50
581200	ILV Forst	0,00	- 5.000	0,00	5.000,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	913.135,00	480.964	644.699,85	163.735,85
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	913.135,00	480.964	644.699,85	163.735,85
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	- 1,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	- 1,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.199,30	62.620	75.953,73	13.333,73
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.634.234,41	982.070	1.385.375,04	403.305,04
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.092,37	4.500	2.269,20	-2.230,80
07	+ Sonstige Einzahlungen	58.274,57	0	168.789,88	168.789,88
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.769.800,65	1.049.190	1.632.387,85	583.197,85
10	- Personalauszahlungen	-306.200,25	-304.322	-291.007,02	13.314,98
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-443.826,30	-216.685	-293.117,28	-76.432,28
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-44.384,38	-39.570	-46.871,72	-7.301,72
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-794.410,93	-560.577	-630.996,02	-70.419,02
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	975.389,72	488.613	1.001.391,83	512.778,83
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	570,00	570,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	10.000	0,00	-10.000,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	9.279,90	9.279,90
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	9.849,90	-150,10
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-25.000	-1.045,82	23.954,18
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-6.000,00	0	-13.881,42	-13.881,42
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-7.000	0,00	7.000,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-1.200	0,00	1.200,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.000,00	-33.200	-14.927,24	18.272,76
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-6.000,00	-23.200	-5.077,34	18.122,66
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	969.389,72	465.413	996.314,49	530.901,49
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 14-561-01 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Monschau

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14-561-01	Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	0	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	0,00	0	0,00	0,00
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 14-561-01 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Monschau

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14-561-01	Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Invest.mmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0	0,00	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung

Stadt Monschau

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15-571-01	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	388.480	0,00	-388.480,00
414001	Zuweisungen vom Bund	0,00	194.240	0,00	-194.240,00
414100	Zuweisungen vom Land	0,00	194.240	0,00	-194.240,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.465,08	1.466	0,00	-1.466,00
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.465,08	1.466	0,00	-1.466,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.465,08	389.946	0,00	-389.946,00
11	- Personalaufwendungen	-10.539,67	-11.235	-11.035,66	199,34
501100	Beamte	-10.539,67	-11.235	-11.035,66	199,34
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-9.206,61	-441.805	-30.910,29	410.894,71
523010	Erstattungen an Land	0,00	-12.075	0,00	12.075,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	-750	-7.126,07	-6.376,07
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-73,84	-500	-193,90	306,10
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-9.132,77	-428.480	-23.590,32	404.889,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.718,31	-6.718	-6.718,30	-0,30
571014	Abschreibung a. Anzählg. a.immat. VG	-6.718,31	-6.718	-6.718,30	-0,30
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.464,59	-459.758	-48.664,25	411.093,75
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-24.999,51	-69.812	-48.664,25	21.147,75
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-24.999,51	-69.812	-48.664,25	21.147,75
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-24.999,51	-69.812	-48.664,25	21.147,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.999,51	-69.812	-48.664,25	21.147,75
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-24.999,51	-69.812	-48.664,25	21.147,75
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung

Stadt Monschau

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15-571-01	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	388.480	0,00	-388.480,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.466	1.465,08	-0,92
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	389.946	1.465,08	-388.480,92
10	- Personalauszahlungen	-9.690,34	-11.235	-9.977,34	1.257,66
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.403,36	-441.805	-31.436,03	410.368,97
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.093,70	-453.040	-41.413,37	411.626,63
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-18.093,70	-63.094	-39.948,29	23.145,71
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-18.093,70	-63.094	-39.948,29	23.145,71
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-16.167,78	-23.028	-16.804,75	6.223,25
501100	Beamte	-1.617,38	-1.818	-1.782,35	35,65
501200	Tariflich Beschäftigte	-11.519,78	-16.718	-11.944,10	4.773,90
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-891,33	-1.295	-894,60	400,40
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-2.139,29	-3.197	-2.183,70	1.013,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.044,00	-1.044	-1.044,00	0,00
572032	Abschreibung a.Ausleihungen a.verb.Unternehmen	-1.044,00	-1.044	-1.044,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.326,63	-1.500	-1.328,65	171,35
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-1.326,63	-1.500	-1.328,65	171,35
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.388,13	0	0,00	0,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-21.043,13	0	0,00	0,00
548200	Säumniszuschläge	-345,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-39.926,54	-25.572	-19.177,40	6.394,60
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-39.926,54	-25.572	-19.177,40	6.394,60
19	+ Finanzerträge	46.834,96	24.200	64.781,19	40.581,19
465100	Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig.	46.834,96	24.200	64.781,19	40.581,19
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	46.834,96	24.200	64.781,19	40.581,19
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	6.908,42	-1.372	45.603,79	46.975,79
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	6.908,42	-1.372	45.603,79	46.975,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.908,42	-1.372	45.603,79	46.975,79
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	6.908,42	-1.372	45.603,79	46.975,79
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 15-573-01 Wirtschaftliche Betätigung der Stadt**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	46.834,96	24.200	64.781,19	40.581,19
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.834,96	24.200	64.781,19	40.581,19
10	- Personalauszahlungen	- 16.035,46	- 23.028	- 16.609,44	6.418,56
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	- 1.326,63	- 1.500	- 1.328,65	171,35
15	- Sonstige Auszahlungen	- 18.399,71	0	- 2.988,42	- 2.988,42
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 35.761,80	- 24.528	- 20.926,51	3.601,49
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	11.073,16	- 328	43.854,68	44.182,68
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	- 37.450	0,00	37.450,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 37.450	0,00	37.450,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	- 37.450	0,00	37.450,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	11.073,16	- 37.778	43.854,68	81.632,68
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.535,49	46.510	43.167,81	-3.342,19
414400	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	5.000	394,97	-4.605,03
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	41.535,49	41.510	42.772,84	1.262,84
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144,13	0	695,89	695,89
432100	Benutzungsgebühren	144,13	0	695,89	695,89
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.988,32	4.935	8.263,32	3.328,32
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	4.475,00	4.475	7.750,00	3.275,00
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	513,32	0	513,32	513,32
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.000,00	460	0,00	-460,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	8.695,04	0	16.628,21	16.628,21
471100	Aktivierte Eigenleistungen	8.695,04	0	16.628,21	16.628,21
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	58.362,98	51.445	68.755,23	17.310,23
11	- Personalaufwendungen	-30.719,78	-29.994	-35.207,31	-5.213,31
501100	Beamte	-2.426,10	-2.727	-2.673,94	53,06
501200	Tariflich Beschäftigte	-21.891,09	-21.125	-25.525,03	-4.400,03
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.069,63	-1.303	-1.255,72	47,28
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-5.332,96	-4.839	-5.752,62	-913,62
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-227.687,22	-171.653	-172.871,12	-1.218,12
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-27.658,56	-23.023	-20.315,95	2.707,05
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-27.619,65	-1.290	-1.290,00	0,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-11.324,28	-18.165	-14.853,06	3.311,94
524112	Stromkosten	-77,16	0	-81,80	-81,80
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-124,27	0	0,00	0,00
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-500,00	-500	-500,00	0,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-41.407,12	-14.600	-10.161,01	4.438,99
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-11.876,18	-5.975	-18.569,30	-12.594,30
529102	Aufw. Dienstleistungsvertrag NPT	-107.100,00	-107.100	-107.100,00	0,00
529104	Unterstützungsaufwendungen Monschau Festival	0,00	-1.000	0,00	1.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-42.791,74	-43.377	-44.332,99	-955,99
571022	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	-33.153,94	-33.154	-33.153,94	0,06
571037	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb.	-3.672,71	-3.673	-4.620,47	-947,47
571050	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.Boden	-4.699,61	-4.700	-4.708,25	-8,25
571071	Abschreibung a.Maschinen	-95,79	-96	-95,80	0,20
571080	Abschreibung a.BGA	-1.169,69	-1.755	-1.754,53	0,47
15	- Transferaufwendungen	-180.242,27	-187.900	-170.685,05	17.214,95
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-176.881,04	-171.900	-160.715,27	11.184,73
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-3.361,23	-16.000	-9.969,78	6.030,22
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.491,58	-12.384	-11.242,45	1.141,55
542200	Mieten und Pachten	-609,28	0	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-500	0,00	500,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 15-575-01 Touristische Aktivitäten

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
543911	GWG < 410 €	0,00	0	-150,00	-150,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-2.610,11	-2.626	-3.020,03	-394,03
544140	Sonstige Beiträge	-8.272,19	-9.258	-8.072,42	1.185,58
17	= Ordentliche Aufwendungen	-492.932,59	-445.308	-434.338,92	10.969,08
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-434.569,61	-393.862	-365.583,69	28.278,31
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-434.569,61	-393.862	-365.583,69	28.278,31
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-434.569,61	-393.862	-365.583,69	28.278,31
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46.899,08	-76.298	-72.710,80	3.587,20
581100	ILV Bauhof	-38.253,06	-38.253	-48.768,89	-10.515,89
581200	ILV Forst	-8.646,02	-5.000	-23.941,91	-18.941,91
581602	ILV Geb.Kalk. Straßenr/Winterd touristisch. Anteil	0,00	-33.045	0,00	33.045,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-481.468,69	-470.160	-438.294,49	31.865,51
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-481.468,69	-470.160	-438.294,49	31.865,51
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000	394,97	-4.605,03
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	747,46	0	797,56	797,56
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.475,00	4.935	0,00	-4.935,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.222,46	9.935	1.192,53	-8.742,47
10	- Personalauszahlungen	-30.521,30	-29.994	-18.286,05	11.707,95
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-298.975,56	-171.653	-113.095,22	58.557,78
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-236.130,39	-187.900	-114.291,68	73.608,32
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.491,58	-12.384	-11.242,39	1.141,61
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-577.118,83	-401.931	-256.915,34	145.015,66
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-568.896,37	-391.996	-255.722,81	136.273,19
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	11.660,70	18.500	0,00	-18.500,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.660,70	18.500	0,00	-18.500,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.786,39	-21.000	-1.040,02	19.959,98
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-16.681,86	0	-19.689,53	-19.689,53
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.468,25	-21.000	-20.729,55	270,45
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-7.807,55	-2.500	-20.729,55	-18.229,55
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-576.703,92	-394.496	-276.452,36	118.043,64
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.436,92	167.255	167.255,15	0,15
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	88.632,77	166.442	166.442,62	0,62
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	804,15	813	812,53	-0,47
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	89.436,92	167.255	167.255,15	0,15
11	- Personalaufwendungen	-2.587,71	-12.771	-3.081,73	9.689,27
501100	Beamte	-808,70	-909	-891,35	17,65
501200	Tariflich Beschäftigte	-1.382,74	-9.226	-1.721,84	7.504,16
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-106,93	-715	-125,60	589,40
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-289,34	-1.921	-342,94	1.578,06
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-9.508,10	-15.000	-1.350,65	13.649,35
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-9.508,10	-15.000	-1.350,65	13.649,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.198,27	-1.207	-1.206,63	0,37
571071	Abschreibung a.Maschinen	-199,99	-200	-199,99	0,01
571080	Abschreibung a.BGA	-998,28	-1.007	-1.006,64	0,36
15	- Transferaufwendungen	-61.765,14	-62.700	-62.599,00	101,00
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-61.765,14	-62.700	-62.599,00	101,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-75.059,22	-91.678	-68.238,01	23.439,99
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	14.377,70	75.577	99.017,14	23.440,14
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	14.377,70	75.577	99.017,14	23.440,14
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	14.377,70	75.577	99.017,14	23.440,14
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-127	-213,84	-86,84
581100	ILV Bauhof	0,00	-127	-213,84	-86,84
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	14.377,70	75.450	98.803,30	23.353,30
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	14.377,70	75.450	98.803,30	23.353,30
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 15-575-02 Monschau als Kurort**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.632,76	166.442	166.442,63	0,63
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	88.632,76	166.442	166.442,63	0,63
10	- Personalauszahlungen	-2.521,55	-12.771	-2.984,01	9.786,99
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-9.508,10	-15.000	-1.350,65	13.649,35
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-93.064,64	-62.700	-31.299,50	31.400,50
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-105.094,29	-90.471	-35.634,16	54.836,84
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-16.461,53	75.971	130.808,47	54.837,47
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.022,60	-5.000	0,00	5.000,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.022,60	-5.000	0,00	5.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-3.022,60	-5.000	0,00	5.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-19.484,13	70.971	130.808,47	59.837,47
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 15-575-03 Städtebauförderung

Stadt Monschau

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15575	Tourismus
Produkt	15-575-03	Städtebauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	223.765,59	3.637	23.236,59	19.599,59
414100	Zuweisungen vom Land	220.129,00	0	19.600,00	19.600,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	3.636,59	3.637	3.636,59	-0,41
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	221.972,76	0	0,00	0,00
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	221.972,76	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	445.738,35	3.637	23.236,59	19.599,59
11	- Personalaufwendungen	-12.157,08	-13.053	-15.095,34	-2.042,34
501100	Beamte	-12.157,08	-13.053	-13.301,09	-248,09
501200	Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-1.398,64	-1.398,64
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	0	-104,20	-104,20
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	0,00	0	-291,41	-291,41
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-416.602,13	-225.000	-31.923,39	193.076,61
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-416.602,13	-225.000	-31.923,39	193.076,61
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.976,54	-11.977	-11.976,53	0,47
571037	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb.	-10.239,91	-10.240	-10.239,91	0,09
571080	Abschreibung a.BGA	-1.736,63	-1.737	-1.736,62	0,38
15	- Transferaufwendungen	-136.025,07	0	0,00	0,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-136.025,07	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.000	0,00	1.000,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-1.000	0,00	1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-576.760,82	-251.030	-58.995,26	192.034,74
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-131.022,47	-247.393	-35.758,67	211.634,33
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-131.022,47	-247.393	-35.758,67	211.634,33
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-131.022,47	-247.393	-35.758,67	211.634,33
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-131.022,47	-247.393	-35.758,67	211.634,33
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-131.022,47	-247.393	-35.758,67	211.634,33
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 15-575-03 Städtebauförderung**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 15-575-03 Städtebauförderung

Stadt Monschau

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15575	Tourismus
Produkt	15-575-03	Städtebauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.129,00	0	19.600,00	19.600,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	220.129,00	0	19.600,00	19.600,00
10	- Personalauszahlungen	-11.175,43	-13.053	-13.841,70	-788,70
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-318.786,96	-225.000	-124.002,34	100.997,66
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-120.821,60	0	-15.943,07	-15.943,07
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-1.000	0,00	1.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-450.783,99	-239.053	-153.787,11	85.265,89
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-230.654,99	-239.053	-134.187,11	104.865,89
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-230.654,99	-239.053	-134.187,11	104.865,89
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.871.459,89	19.460.931	19.617.718,83	156.787,83
401100	Grundsteuer A	86.992,51	104.990	104.342,62	-647,38
401200	Grundsteuer B	3.811.451,87	3.855.679	3.834.796,67	-20.882,33
401300	Gewerbesteuer	8.418.411,32	6.485.033	6.459.603,85	-25.429,15
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.032.673,11	6.760.938	6.886.801,14	125.863,14
402101	Gde-Anteil a. d. Einkommensteuer Kompensationsstg	616.342,73	742.210	742.210,33	0,33
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	979.629,40	984.581	994.883,56	10.302,56
402300	Leistungen wg. Steuervereinfachungsgesetz 2011	12.120,48	12.000	12.106,93	106,93
403100	Vergnügungssteuer	1.300,00	0	700,00	700,00
403200	Hundesteuer	137.459,05	137.500	175.586,67	38.086,67
403400	Zweitwohnungssteuer	89.416,81	83.000	92.691,43	9.691,43
404100	Fremdenverkehrsabgaben	685.662,61	295.000	313.995,63	18.995,63
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.331.337,36	2.934.934	2.938.364,40	3.430,40
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	862.632,00	2.772.382	2.772.382,00	0,00
413300	Coronabedingte Zuwendungen	300.000,00	0	0,00	0,00
416100	Erträge a.d. Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	168.705,36	162.552	165.982,40	3.430,40
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	235,22	235	235,22	0,22
437100	Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	235,22	235	235,22	0,22
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.832,74	76.000	76.019,47	19,47
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	34.832,74	76.000	76.019,47	19,47
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.519,32	10.000	16.618,09	6.618,09
456260	Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlung	30.518,00	10.000	16.618,09	6.618,09
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	1,32	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	22.268.384,53	22.482.100	22.648.956,01	166.856,01
11	- Personalaufwendungen	-6.980,67	-7.613	-7.192,78	420,22
501100	Beamte	-6.980,67	-7.613	-7.192,78	420,22
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	-16,75	-16,75
573109	Abschreibung a. Forderungen - Kleinbetragsbereinig	0,00	0	-16,75	-16,75
15	- Transferaufwendungen	-12.027.467,89	-12.271.330	-12.419.955,19	-148.625,19
534100	Gewerbesteuerumlage	-478.055,43	-458.538	-631.843,08	-173.305,08
537300	Kreisumlage	-6.087.026,09	-6.222.994	-6.160.944,17	62.049,83
537400	Kreisumlage -Mehrbelastung für Jugendamtsaufgaben-	-4.300.165,71	-4.503.995	-4.503.995,02	-0,02
537401	StädteRegionsumlage - Abrechnung Vorjahr Jugendamt	-347.668,86	-95.000	-132.370,43	-37.370,43
537500	Anteilige differenzierte Umlage für ÖPNV- Verluste	-814.551,80	-990.803	-990.802,49	0,51
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.312,49	-10.000	-11.752,09	-1.752,09
547300	Wertveränderungen durch Niederschlagungen	-4.183,49	0	-972,00	-972,00
548400	Zinsaufwand aus Rückz. überzahlter Gewerbesteuer	-129,00	-10.000	-10.780,09	-780,09
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.038.761,05	-12.288.943	-12.438.916,81	-149.973,81
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	10.229.623,48	10.193.157	10.210.039,20	16.882,20

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzaufwendungen und allgemeine Umlagen

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	10.229.623,48	10.193.157	10.210.039,20	16.882,20
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	887.936	2,94	-887.933,06
491100	Außerordentliche Erträge	0,00	887.936	0,00	-887.936,00
491110	Außerordentliche Erträge aus Kleinbetragsbereinig	0,00	0	2,94	2,94
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	887.936	2,94	-887.933,06
26	= Ergebnis (22 und 25)	10.229.623,48	11.081.093	10.210.042,14	-871.050,86
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	10.229.623,48	11.081.093	10.210.042,14	-871.050,86
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	10.229.623,48	11.081.093	10.210.042,14	-871.050,86
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	520,69	0	12.956,08	12.956,08
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	520,69	0	12.956,08	12.956,08

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.144.016,18	19.460.931	21.334.754,66	1.873.823,66
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.162.631,96	2.772.382	2.772.381,98	-0,02
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.832,74	76.000	76.019,47	19,47
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.599,00	10.000	47.553,09	37.553,09
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.347.079,88	22.319.313	24.230.709,20	1.911.396,20
10	- Personalauszahlungen	-6.378,64	-7.613	-6.516,54	1.096,46
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-12.027.467,89	-12.271.330	-12.419.955,19	-148.625,19
15	- Sonstige Auszahlungen	-218,00	-10.000	-10.780,09	-780,09
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.034.064,53	-12.288.943	-12.437.251,82	-148.308,82
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	8.313.015,35	10.030.370	11.793.457,38	1.763.087,38
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1.308.523,29	1.478.816	1.420.065,64	-58.750,36
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.308.523,29	1.478.816	1.420.065,64	-58.750,36
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	1.308.523,29	1.478.816	1.420.065,64	-58.750,36
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	9.621.538,64	11.509.186	13.213.523,02	1.704.337,02
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	186.026,68	0	1.505.344,89	1.505.344,89
458321	Forderungskorrektur Vorjahr	186.026,68	0	1.505.344,89	1.505.344,89
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	186.026,68	0	1.505.344,89	1.505.344,89
11	- Personalaufwendungen	-4.653,75	-5.075	-4.795,26	279,74
501100	Beamte	-4.653,75	-5.075	-4.795,26	279,74
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-1.497,98	-6.000	0,00	6.000,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.497,98	-6.000	0,00	6.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.505.352,39	0	-282.836,87	-282.836,87
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-7,50	0	-7,50	-7,50
547301	Wertkorrekturen von Forderungen	-1.505.344,89	0	-282.829,37	-282.829,37
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.511.504,12	-11.075	-287.632,13	-276.557,13
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.325.477,44	-11.075	1.217.712,76	1.228.787,76
19	+ Finanzerträge	92.996,96	60.975	62.006,79	1.031,79
461100	Zinserträge vom Land	2.271,11	0	0,00	0,00
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	90.725,85	60.975	62.006,79	1.031,79
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-173.061,99	-388.641	-424.097,08	-35.456,08
551100	Zinsaufwendungen an das Land	-965,16	-724	0,00	724,00
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-120.726,62	-102.187	-119.586,80	-17.399,80
551710	Zinsaufwendungen f. Liquiditätssicherung	-51.370,21	-285.730	-304.510,28	-18.780,28
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-80.065,03	-327.666	-362.090,29	-34.424,29
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-1.405.542,47	-338.741	855.622,47	1.194.363,47
23	+ Außerordentliche Erträge	678.724,71	0	1.114.188,00	1.114.188,00
491100	Außerordentliche Erträge	678.724,71	0	1.114.188,00	1.114.188,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	678.724,71	0	1.114.188,00	1.114.188,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-726.817,76	-338.741	1.969.810,47	2.308.551,47
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-726.817,76	-338.741	1.969.810,47	2.308.551,47
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	-726.817,76	-338.741	1.969.810,47	2.308.551,47
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Teilergebnisrechnung Produkt 16-612-01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	126.039,59	60.975	58.766,16	-2.208,84
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	126.039,59	60.975	58.766,16	-2.208,84
10	- Personalauszahlungen	-4.252,40	-5.075	-4.344,43	730,57
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.539,74	-6.000	0,00	6.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-168.103,26	-388.641	-373.370,67	15.270,33
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-7,50	0	-7,50	-7,50
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-173.902,90	-399.716	-377.722,60	21.993,40
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-47.863,31	-338.741	-318.956,44	19.784,56
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1,03	0	11,86	11,86
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,03	0	11,86	11,86
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	1,03	0	11,86	11,86
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-47.862,28	-338.741	-318.944,58	19.796,42
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.734.753,83	3.968.651	3.116.239,73	-852.411,27
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	18.422.387,89	0	3.952.650,34	3.952.650,34
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.877.148,64	-1.153.000	-2.078.917,10	-925.917,10
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-21.400.000,00	0	-9.515.417,00	-9.515.417,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.120.006,92	2.815.651	-4.525.444,03	-7.341.095,03

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 16-613-01 Stadt als Steuerschuldner

Stadt Monschau

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16613	Stadt als Steuerschuldner
Produkt	16-613-01	Stadt als Steuerschuldner

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-8.300	-11.808,43	-3.508,43
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-8.300	-11.808,43	-3.508,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-8.300	-11.808,43	-3.508,43
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	-8.300	-11.808,43	-3.508,43
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	-8.300	-11.808,43	-3.508,43
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	-8.300	-11.808,43	-3.508,43
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-8.300	-11.808,43	-3.508,43
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	0,00	-8.300	-11.808,43	-3.508,43
30	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 16-613-01 Stadt als Steuerschuldner

Stadt Monschau

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16613	Stadt als Steuerschuldner
Produkt	16-613-01	Stadt als Steuerschuldner

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-8.300	-11.558,43	-3.258,43
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	-1.450,68	-1.450,68
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-8.300	-13.009,11	-4.709,11
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	-8.300	-13.009,11	-4.709,11
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	-8.300	-13.009,11	-4.709,11
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 17-700-01 Stiftungen

Stadt Monschau

Produktbereich	17	Stiftungen
Produktgruppe	17000	Stiftungen
Produkt	17-700-01	Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	0	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29A	globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00
29B	Jahresergebnis nach GMA	0,00	0	0,00	0,00
30	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 17-700-01 Stiftungen

Stadt Monschau

Produktbereich	17	Stiftungen
Produktgruppe	17000	Stiftungen
Produkt	17-700-01	Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Planansatz 2023	IST-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0	0,00	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01-111-05 Zentrale Dienste

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
AE_ IST Aktivierte Eigenleistung - IST lfd. Jahr -	0,00	0,00	-2.625,00	2.625,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-2.625,00	2.625,00
BGA_IT BGA_IT Hard- und Software	0,00	-5.000,00	-7.128,10	2.128,10
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-7.128,10	7.128,10
BGA_PATHAU BGA Rathaus	-4.637,05	-5.000,00	-955,27	-4.044,73
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-4.637,05	-5.000,00	-955,27	-4.044,73
IVBGA00002 IPads Ratsmitglieder u. Verwaltungsvorstand 2021	-1.004,62	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.004,62	0,00	0,00	0,00
IVBGA00011 Laptop Gebäudeleittechnik ECR	0,00	-1.700,00	0,00	-1.700,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-1.700,00	0,00	-1.700,00
IVBGA00015 APL: Hardware Zentrale Dienste	0,00	0,00	-9.515,51	9.515,51
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-9.515,51	9.515,51
IVIVG00001 Lizenz Software Ausschreibungsprogramm	-1.142,40	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.142,40	0,00	0,00	0,00
IVIVG00002 Anschaffung Straßendatenbank	-36.700,00	-16.000,00	-16.304,98	304,98
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-36.700,00	0,00	-16.304,98	16.304,98
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-16.000,00	0,00	-16.000,00
IVIVG00005 APL: EDV-Pro. Baumkataster	-2.467,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-2.467,00	0,00	0,00	0,00
IVIVG00006 Relaunch Homepage	0,00	-30.000,00	-16.933,70	-13.066,30
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-16.933,70	16.933,70
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00
IVIVG00007 Software Aufbruchmanagement	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00
IVIVG00008 Software BIS-Office Zusatzmodul	0,00	-5.000,00	-4.165,00	-835,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-5.000,00	-4.165,00	-835,00
IVIVG00009 DMS Einführung Digitale Verwaltung	0,00	-80.000,00	-17.101,49	-62.898,51
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-17.101,49	17.101,49
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00
IVIVG00011 Linznz ff. Gebäudeleittechnik	0,00	-2.900,00	0,00	-2.900,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-2.900,00	0,00	-2.900,00
VERK_AV Verkauf AV ohne GUB und ohne FW (ab 2021)	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 01-111-07 Personalmanagement**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
AEL_HHPL Aktivierte Eigenleistung - für Planung -	0,00	-95.000,00	0,00	-95.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-95.000,00	0,00	-95.000,00
IVRNANZ01 APL: Abfindungszahlung KVR Fonds	-433.017,59	0,00	-32.102,92	32.102,92
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-433.017,59	0,00	-32.102,92	32.102,92

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement				
Stadt Monschau				
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
AEL IST Aktivierte Eigenleistung - IST lfd. Jahr -	0,00	0,00	- 10.469,70	10.469,70
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	- 1.085,00	1.085,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	- 9.384,70	9.384,70
BGA GEBMAN BGA Gebäudemanagement	0,00	- 2.500,00	- 957,95	- 1.542,05
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	- 2.500,00	- 957,95	- 1.542,05
GUB_EK Einkauf von Grundstücken (ab 2021)	- 6.382,77	- 5.000,00	- 294,88	- 4.705,12
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	- 4.609,67	- 5.000,00	- 294,88	- 4.705,12
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	- 1.773,10	0,00	0,00	0,00
GUB_VK Verkauf von Grunstücken (außer GUB Forst)	177.413,00	20.000,00	0,00	20.000,00
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	177.413,00	20.000,00	0,00	20.000,00
IV16AIB002 Erneuerung Toilettenanlage Burgau	0,00	- 30.000,00	0,00	- 30.000,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	- 30.000,00	0,00	- 30.000,00
IV17AIB004 Brandmeldeanlage Stadtarchiv	0,00	0,00	- 2.292,35	2.292,35
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	- 2.292,35	2.292,35
IV18AIB005 Parkhaus Seidenfabrik	0,00	- 50.000,00	0,00	- 50.000,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	- 50.000,00	0,00	- 50.000,00
IV19AIB001 Notstromversorgung Rathaus	- 676,59	- 89.323,00	- 80.993,26	- 8.329,74
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	- 89.323,00	0,00	- 89.323,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	- 676,59	0,00	- 80.993,26	80.993,26
IV19AIB005 San. Grundstücksentwässerung GS Konzern	187.442,65	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	187.442,65	0,00	0,00	0,00
IV20AIB013 ÖPNV- Wartehallen im Stadtgebiet (bis 2020 als APL)	- 55.827,71	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	- 19.800,00	0,00	0,00	0,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	- 5.334,20	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	- 30.693,51	0,00	0,00	0,00
IV20KIF001 Maßnahmen nach KInvFöG II	- 3.351,04	- 41.400,00	0,00	- 41.400,00
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	234.600,00	0,00	234.600,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	- 276.000,00	0,00	- 276.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	- 3.351,04	0,00	0,00	0,00
IVAUF00009 Wartehalle Josefsheim Höfen	0,00	- 1.000,00	0,00	- 1.000,00
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	- 10.000,00	0,00	- 10.000,00
IVBGA00012 Telefonanlage Vennbad	0,00	- 6.600,00	0,00	- 6.600,00
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	- 6.600,00	0,00	- 6.600,00
IVGEB00004 Sanierung Gemeindehaus Rohren (Alte Schule)	- 41.886,89	- 140.000,00	- 149.908,00	9.908,00
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	50.000,00	30.000,00	270.430,57	- 240.430,57

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-170.000,00	-240.430,57	70.430,57	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-91.886,89	0,00	-179.908,00	179.908,00	
IVGEB00006 Neubau Feuerwehrgerätehaus Rohren	-87.472,04	-30.000,00	0,00	-30.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-81.675,04	-30.000,00	0,00	-30.000,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-5.797,00	0,00	0,00	0,00	
IVGEB00008 Errichtung Toilette Zollamt Mützenich	0,00	-50.000,00	-30.583,50	-19.416,50	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-30.583,50	30.583,50	
IVGEB00010 Löschwasseranschluss - Standrohr Burgwand	0,00	-10.000,00	-14.906,00	4.906,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-14.906,00	14.906,00	
IVGEB00014 Erweiterung FGH Img/Kon	0,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	
IVGEB00017 Umbau Hauptschule in ein Mehrzweckgebäude	0,00	-1.664.357,27	-30.460,31	-1.633.896,96	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	1.967.779,58	333.318,89	1.634.460,69	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-3.632.136,85	-116.418,30	-3.515.718,55	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-247.360,90	247.360,90	
IVGEB00018 Erneuerung BHKW ECR u Schwimmhalle	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	
IVGEB00019 Erneuerung BHKW Gymnasium	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	
IVGEB00020 Druckleitung Entwäss. Rathaus Laufenstr. 84	0,00	-55.000,00	-4.846,10	-50.153,90	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-4.846,10	4.846,10	
IVGEB00021 SPERRVERMERK RW- Kanal Entwäss. Sportheim Rohren	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	
IVGEB00022 Erneuerung BHKW Rathaus	0,00	-50.000,00	-67.964,47	17.964,47	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-67.964,47	67.964,47	
IVGUB_EK02 Ankauf Grundstück/ e f RFB Neue Straße	0,00	-35.000,00	-23.198,45	-11.801,55	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	11.200,00	-11.200,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-35.000,00	-34.398,45	-601,55	
IVGUB_EK03 Ankauf Grundstück Zufahrt PW Breitenbach	0,00	-13.500,00	-356,74	-13.143,26	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	12.000,00	-12.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-13.500,00	-12.356,74	-1.143,26	
IVGUB_EK04 Ankauf Grundstück Richters Eck	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	
IVGUB_VK01 Verkauf Wegegrundstück Feuerbach	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01-111-14 Leistungen des Bauhofs

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
AEI_IST Aktivierte Eigenleistung - IST lfd. Jahr -	0,00	0,00	-2.133,24	2.133,24
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-2.133,24	2.133,24
BGA_BAUHOF Betriebs- u. Geschäftsausstattung Bauhof	-2.668,08	-5.000,00	-4.879,01	-120,99
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-2.668,08	-5.000,00	-4.879,01	-120,99
IVMTA00002 Vergussgerät Kombi Kocher Straßenbau	-4.266,75	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-4.266,75	0,00	0,00	0,00
IVMTA00013 Schneepflug Vario	-17.826,20	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-17.826,20	0,00	0,00	0,00
IVMTA00016 APL: Hydraul.hammer Indeco HP400 f Bagger Takeuchi	-6.931,51	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-6.931,51	0,00	0,00	0,00
KFZ_BAUHOF Fahrzeugbeschaffungen Bauhof	0,00	-50.000,00	-64.114,11	14.114,11
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-50.000,00	-64.114,11	14.114,11
VERK_AV Verkauf AV ohne GUB und ohne FW (ab 2021)	2.338,00	0,00	9.105,00	-9.105,00
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	2.338,00	0,00	9.105,00	-9.105,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01-111-92 BGA Sportstätten- und Bäderbetrieb ab 2010

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
BGA_GEBMAN BGA Gebäudemanagement	0,00	0,00	-911,80	911,80
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-911,80	911,80
BGA_SPORTS BGA Betrieb gew. Art Sportstätten	-2.785,19	-10.000,00	0,00	-10.000,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-2.785,19	-10.000,00	0,00	-10.000,00
IV20KIF001 Maßnahmen nach KInvFöG II	0,00	0,00	-166.653,93	166.653,93
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-166.653,93	166.653,93
IVBGA00012 Telefonanlage Vennbad	0,00	0,00	-4.065,09	4.065,09
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-4.065,09	4.065,09
IVGEB00001 Sanierung Sanitärräume Turnhalle Kalterberg	0,00	-195.000,00	0,00	-195.000,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-195.000,00	0,00	-195.000,00
IVGEB00016 Lüftungsanlage TH Gym GS Höf,Mütz	0,00	-258.000,00	-3.792,53	-254.207,47
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	192.000,00	0,00	192.000,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-450.000,00	0,00	-450.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-3.792,53	3.792,53
IVGEB00023 Spülwasseraufbereitungsanlage Vennbad	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00
IVMTA00008 Notstrom-Aggregat Vennbad (Sibel-Batterie)	0,00	-22.000,00	-17.591,22	-4.408,78
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-22.000,00	-17.591,22	-4.408,78

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 02-126-01 Brandschutz

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
BGA_FW BGA Brandschutz	-11.503,07	-55.000,00	-31.219,90	-23.780,10
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-10.533,48	-55.000,00	-31.219,90	-23.780,10
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-969,59	0,00	0,00	0,00
FEUERPAU Feuerschutzpauschale	67.670,86	67.670,86	72.335,22	-4.664,36
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	67.670,86	67.670,86	72.335,22	-4.664,36
IVKFZ00002 Kommandowagen FW	-51.703,28	0,00	-1.777,44	1.777,44
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-51.703,28	0,00	-1.777,44	1.777,44
IVKFZ00003 Voraus- Rüstwagen FW Mützenich	0,00	-78.795,00	-80.888,11	2.093,11
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-78.795,00	-80.888,11	2.093,11
IVKFZ00005 HLF 20 FW Kalterherberg (ab HHPL 2021)	-12.887,70	-170.420,00	0,00	-170.420,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-12.887,70	-170.420,00	0,00	-170.420,00
IVKFZ00006 TLF 2000 f. LZ Altstadt Monschau	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
IVMTA00018 Digitalfunkgerät LF20 Kberg	0,00	0,00	-2.192,79	2.192,79
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-2.192,79	2.192,79
VERK_AV_FW Verkauf AV und KFZ Feuerwehr	0,00	10.000,00	3.550,00	6.450,00
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	10.000,00	3.550,00	6.450,00

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 02-128-01 Katastrophenschutz**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
BGA_FW BGA Brandschutz	0,00	0,00	2.138,97	-2.138,97
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	2.138,97	-2.138,97
IVBGA00006 Satellitentelefon SAE / Katastrophenschutz	-3.702,02	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-3.702,02	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
BGA_GRUNDS BGA Grundschulen	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
IVAUFB0008 Kletterkombination Basel f GS Mütz	0,00	-7.500,00	0,00	-7.500,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-7.500,00	0,00	-7.500,00
IVBGA00005 EDV-Ausstattung Grundschulen Digitaltafeln, Tablets	-85.184,02	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-85.184,02	0,00	0,00	0,00
IVBGA00007 EDV-Ausstattung Grundschulen	-69.360,32	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-69.360,32	0,00	0,00	0,00
IVBGA00010 Telefonanlage GS Konzen	0,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
BGA_ASYLW BGA Einrichtung Asylwohnungen	0,00	-5.000,00	-2.330,02	-2.669,98
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	-2.330,02	-2.669,98

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 06-366-01 Jugendzeltlagerplatz Dreistegen**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
AEL IST Aktivierte Eigenleistung - IST lfd. Jahr -	0,00	0,00	-330,18	330,18
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-330,18	330,18
IVBGA00009 Sitzgruppe Jugendzeltpl. Dreistegen	0,00	-2.000,00	-2.061,08	61,08
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.000,00	-2.061,08	61,08

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 06-367-01 Kinderspielplätze**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
AEL IST Aktivierte Eigenleistung - IST lfd. Jahr -	0,00	0,00	-1.194,78	1.194,78
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-1.112,14	1.112,14
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-82,64	82,64
BGA_SPIELP BGA Spielplätze	-6.490,39	-9.700,00	-6.418,79	-3.281,21
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	2.500,00	4.200,00	-1.700,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-12.200,00	0,00	-12.200,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-6.490,39	0,00	-10.618,79	10.618,79

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 06-367-02 Kinder-, Jugend-, Familien- und Seniorenarbeit**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
JUGENDINV Förderung Vereins- u. Jugendinvestitionen	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 08-421-01 Förderung des Sports**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
IVAUFB0002 Erneuerung Kunstrasenplatz Konzen	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00
SPORTPAU Sportpauschale	0,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	60.000,00	-60.000,00

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 10-521-02 Umlegungsverfahren**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
GUB_EK Einkauf von Grundstücken (ab 2021)	0,00	0,00	- 181,90	181,90
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	- 181,90	181,90

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
ABWASSER Erneuerung Abwassernetz	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
AEL IST Aktivierte Eigenleistung - IST lfd. Jahr -	0,00	0,00	-27.424,50	27.424,50
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-13.281,00	13.281,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-14.143,50	14.143,50
HAUSANSCHL. Kanalhausanschlüsse	-128.799,57	-80.000,00	-146.340,65	66.340,65
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-126.898,54	-80.000,00	-146.340,65	66.340,65
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.901,03	0,00	0,00	0,00
IV17AIB001 Kanalisation Bruchzaun/ Auf der Krag	-71.517,10	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	65.268,95	0,00	0,00	0,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-881,30	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-129.722,82	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-6.181,93	0,00	0,00	0,00
IV17AIB003 Sanierung Rursammler	-467.235,95	670.680,00	-30.029,94	700.709,94
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	4.091,85	700.680,00	0,00	700.680,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-471.202,61	0,00	-30.029,94	30.029,94
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-125,19	0,00	0,00	0,00
IV19AIB002 Kanalisation Bruchzaun, Hydraulische Sanierung MW	-252.316,64	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-252.316,64	0,00	0,00	0,00
IV21AIB003 Kanalisation Eschbachstraße	0,00	-50.000,00	-6.823,76	-43.176,24
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-6.823,76	6.823,76
IVIVG00004 BPD RBF Wiesengrund	-1.281,70	-1.500,00	0,00	-1.500,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.281,70	-1.500,00	0,00	-1.500,00
IVKAN00003 Kanalisation Neue Straße (ab 2021)	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00
IVKAN00004 Kanalisation entlang B258 OD Konzen	-20.429,80	-150.000,00	-60.874,85	-89.125,15
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-20.429,80	0,00	-60.874,85	60.874,85
IVKAN00006 Erweiterung RW- Kanal Höfen/Heidgen	-1.867,86	-35.000,00	0,00	-35.000,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.867,86	0,00	0,00	0,00
IVKAN00007 RW-Kanal Laufenstraße	0,00	-31.000,00	-4.899,83	-26.100,17
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-31.000,00	0,00	-31.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-4.899,83	4.899,83
IVKAN00012 APL: RW-Kanal Ringstraße 2022	-78.245,97	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-78.245,97	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung				
Stadt Monschau				
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
IVKAN00013 MON19 Leitungserneuerung RW Stadtstr. 49, Burg	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
IVKAN00014 MON30 Jugendherb/MON47 Menzer. Rückhaltung Jugendh.	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00
IVKAN00017 Hausanschlüsse Arnoldstraße	0,00	-80.000,00	-126.160,91	46.160,91
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-80.000,00	-67.282,57	-12.717,43
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-58.878,34	58.878,34
IVKAN00018 Erneuerung RW- Kanal Alter Weg	0,00	100.000,00	58.085,00	41.915,00
203400 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbes.anl.	0,00	100.000,00	59.940,00	40.060,00
208000 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	-1.855,00	1.855,00
610000 2.1 für Zuwendungen	0,00	0,00	-22.030,60	22.030,60
IVKAN00019 Hausanschlüsse Hengstbrüchelchen	0,00	-80.000,00	-6.580,87	-73.419,13
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-6.580,87	6.580,87
IVKAN00022 APL: Grundstücksanschlussleit. Monschauer Str 2	0,00	0,00	-2.648,31	2.648,31
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-2.648,31	2.648,31
IVKAN00026 APL: RW-Kanal Markstockstr./Lommersgasse	0,00	0,00	-29.908,02	29.908,02
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-29.908,02	29.908,02
IVKAN00027 APL: Dreibock- Sicherheitssystem Kanal	0,00	0,00	-2.763,54	2.763,54
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-2.763,54	2.763,54
IVKAN00028 APL: Erweiterung RW-Kanal Fedderbach	0,00	0,00	-67.390,01	67.390,01
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-67.390,01	67.390,01
IVSBW00001 Pumpwerk Hasselborn - Erneuerung Druckleitung	-6.376,07	-240.000,00	-13.746,09	-226.253,91
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-240.000,00	0,00	-240.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-6.376,07	0,00	-13.746,09	13.746,09
IVSBW00004 RRB MON25 Haag	-34.155,89	-412.000,00	-455.240,60	43.240,60
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-462.000,00	0,00	-462.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-34.155,89	0,00	-455.240,60	455.240,60
IVSBW00005 Pumpwerk Krähwinkel Erneuerung masch. Teil	-26.641,54	-1.500,00	-1.866,07	366,07
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-26.641,54	0,00	-1.866,07	1.866,07
KANAL ABK Kanalnetzerweiterung lt. ABK	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 12-541-01 Gemeindestrassen, -wege, -plätze, -brücken

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
AEL IST Aktivierte Eigenleistung - IST lfd. Jahr -	0,00	0,00	-25.872,01	25.872,01
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-25.872,01	25.872,01
IV20AIB007 Kosten Erschließung 2.BA Auf der Haag	0,00	0,00	-2.168,28	2.168,28
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-2.168,28	2.168,28
IV20SAN002 Sanierung Stützmauer Rosenthal	-305.063,14	-175.000,00	-134.391,44	-40.608,56
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-305.063,14	-175.000,00	-134.391,44	-40.608,56
IVBRÜ00001 Sanierung Brücke Eselsturm Zufahrt Burg	-140.518,88	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-140.518,88	0,00	0,00	0,00
IVMAU00002 Mauer Laufenstr (Wendeschleife)	0,00	-190.000,00	-148.670,16	-41.329,84
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-190.000,00	-148.670,16	-41.329,84
IVSTR00001 Oberer Kalk San. Steilstück zw. B258 u O.Kalk Nr.3	-6.298,08	-50.000,00	0,00	-50.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-6.298,08	-50.000,00	0,00	-50.000,00
IVSTR00002 Straßenmarkierungen Bahnhofstraße (NAK)	-4.322,65	-150.000,00	0,00	-150.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-4.322,65	-150.000,00	0,00	-150.000,00
IVSTR00004 Straßensanierungen diverse 2021.2 ohne Förderung	-134.817,68	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-134.817,68	0,00	0,00	0,00
IVSTR00005 Endausbau Auf Beuel	0,00	-55.000,00	-12.048,38	-42.951,62
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-55.000,00	-12.048,38	-42.951,62
IVSTR00006 Sanierung B258 OD Konzen - Nebenanlagen -	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00
IVSTR00007 NBG Neue Straße - hier Straßensanierung	-8.307,28	-30.000,00	0,00	-30.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-8.307,28	-30.000,00	0,00	-30.000,00
IVSTR00008 Biesweg	-28.588,08	0,00	-42.200,45	42.200,45
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	726.038,00	0,00	726.038,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-28.588,08	-726.038,00	-42.200,45	-683.837,55
IVSTR00009 Parkstreifen Zoll (Mützenich)	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00
IVSTR00010 Sanierung Hoheweg (Wohnbebauung)	-52.338,03	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-52.338,03	0,00	0,00	0,00
IVSTR00011 Sanierung Wirtschaftsweg "Eppertweg"	-7.365,38	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-7.365,38	0,00	0,00	0,00
SAN TRIFTS Sanierung Triftstraße (bis 2020 als APL)	-68.335,79	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-68.335,79	0,00	0,00	0,00
STRASSEN_1 Straßensanierung diverse - ohne Förderung	0,00	-200.000,00	-260.041,98	60.041,98
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-200.000,00	-260.041,98	60.041,98

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 12-545-01 Strassenreinigung und Winterdienst**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
IVSALZ0001 Salzsilo Windrad - Infrarotmessung Inhalt -	-475,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-475,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 12-546-01 Park- und Stellplätze

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
AEL IST Aktivierte Eigenleistung - IST lfd. Jahr -	0,00	0,00	-630,00	630,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-630,00	630,00
BGA PARKEN Parkscheinautomaten	0,00	-15.000,00	-6.378,40	-8.621,60
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-6.378,40	6.378,40
IVPARKP002 Wohnmobil- Parkplatz Kalterherberg	0,00	-30.000,00	-22.582,72	-7.417,28
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	-22.582,72	-7.417,28
IVPARKP003 Parkplatz Rathaus - Sanierung -	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
IVPARKP004 Qualitätsverbesserung Wohnmobilstellpl. Röhren	0,00	-5.250,00	0,00	-5.250,00
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	9.750,00	0,00	9.750,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00
IVPARKP005 Wohnmobilstellplatz Monschau	-17.280,47	-12.000,00	0,00	-12.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-17.280,47	-12.000,00	0,00	-12.000,00
IVPARKP007 APL: Parkplatz Sportpark Konzen	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	119.924,16	-119.924,16
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-119.924,16	119.924,16
STELLP_ABL Stellplatzablösen	7.200,00	10.000,00	86.400,00	-76.400,00
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	7.200,00	10.000,00	86.400,00	-76.400,00

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 12-547-01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
AEL IST Aktivierte Eigenleistung - IST lfd. Jahr -	0,00	0,00	-350,00	350,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-350,00	350,00
IVAUFB0005 Fahrradboxen ÖPNV-Platz Imgenbroich	0,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	33.000,00	0,00	33.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-37.000,00	0,00	-37.000,00

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 13-552-01 Gewässergestaltung und -unterhaltung**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
IVKAN00015 Entwässerung IMG02/IMG03 Waischbach	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00
IVMTA00014 APL: Wasserpumpe Schwanenweiher	-1.113,96	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.113,96	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 13-553-01 Friedhöfe und Leichenhallen

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
AEL IST Aktivierte Eigenleistung - IST lfd. Jahr -	0,00	0,00	-7.001,97	7.001,97
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-5.812,47	5.812,47
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-1.189,50	1.189,50
BGA BESTAT BGA Bestattungswesen	0,00	-2.000,00	-5.027,37	3.027,37
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-2.670,87	2.670,87
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-2.356,50	2.356,50
IVMTA00017 Aufsitzrasenmäher Friedhof Kalterherberg	0,00	-5.000,00	-2.934,77	-2.065,23
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	-2.934,77	-2.065,23

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 13-555-01 Bau und Unterhaltung der landwirtschaftlichen Wirtschaftswege**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
IVWEG00002 Wirtschaftsweg Theißbaumweg Sanierung	0,00	-45.500,00	-1.614,95	-43.885,05
18 + Zuwendungen für Invest.mäßnahmen	0,00	84.500,00	0,00	84.500,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-130.000,00	-1.614,95	-128.385,05

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 13-555-02 Stadtwald**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
GUB_EK_FOR Einkauf von Forst- Grundstücken	0,00	-25.000,00	-475,82	-24.524,18
18 + Zuwendungen für Invest.mäßnahmen	0,00	0,00	570,00	-570,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-25.000,00	-1.045,82	-23.954,18
GUB_VK_FOR Verkauf von Forst- Grundstücken	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
IVIVG00010 Erweiterung Software Forst	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00
IVMTA00012 Wasseraufbereitungsanlage Forstbetriebshof	-6.000,00	-7.000,00	-13.881,42	6.881,42
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-6.000,00	0,00	-13.881,42	13.881,42
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-7.000,00	0,00	-7.000,00

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 15-573-01 Wirtschaftliche Betätigung der Stadt**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
IVBET00001 Ankauf Anteile Monschauer Festival gGmbH	0,00	-37.450,00	0,00	-37.450,00
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	-37.450,00	0,00	-37.450,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 15-575-01 Touristische Aktivitäten

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
AE_ IST Aktivierte Eigenleistung - IST lfd. Jahr -	0,00	0,00	- 16.628,21	16.628,21
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-16.628,21	16.628,21
IVAUFB0007 Komposttoilette Parkpl. Brüchelchen	-1.498,93	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.498,93	0,00	0,00	0,00
IVAUFB0010 APL: Fahnenmast KV Flora	0,00	0,00	-1.040,02	1.040,02
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-1.040,02	1.040,02
IVRAST0001 Rastplatz Hexenplatz	-1.811,42	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	12.545,42	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-14.356,84	0,00	0,00	0,00
IVRAST0002 Top-Rastplatz Perdsley	-1.710,81	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	-884,72	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-826,09	0,00	0,00	0,00
IVRAST0004 Sternenblick Höfen	0,00	-2.500,00	-3.061,32	561,32
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-21.000,00	0,00	-21.000,00
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-3.061,32	3.061,32
IWWAN00001 Erneuerung Wanderunterstand Kluckbachbrücke	-2.786,39	0,00	0,00	0,00
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.786,39	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 15-575-02 Monschau als Kurort**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
BGA_KURSTA BGA Kurstadt	-3.022,60	-5.000,00	0,00	-5.000,00
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-3.022,60	-5.000,00	0,00	-5.000,00

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
INVESTPAU Investitionspauschale	1.308.523,29	1.418.815,62	1.420.065,64	-1.250,02
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1.308.523,29	1.418.815,62	1.420.065,64	-1.250,02
SPORTPAU Sportpauschale	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00

Jahresabschluss 2023**Investitionen Produkt 16-612-01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Stadt Monschau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH- Resten 2023	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2023 - Erg.
IVSTR00002 Straßenmarkierungen Bahnhofstraße (NAK)	0,00	- 1.153.000,00	0,00	- 1.153.000,00
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	4.336.929,00	0,00	4.336.929,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	- 1.153.000,00	0,00	- 1.153.000,00

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir der Stadt Monschau für den (vollständigen) Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 (Anlagen 1-4) und den Lagebericht (Anlage 5) den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

An die **Stadt Monschau, Monschau**

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Monschau – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft.

Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der **Stadt Monschau, Monschau** für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde. In allen wesentlichen Belangen steht der Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW i.V.m. § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Hinweis auf einen sonstigen Sachverhalt: Die angewandten Rechnungslegungsvorschriften

Die Rechnungslegungsvorschriften verlangen zwar, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Die Vermittlung eines zutreffenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde erfolgt im Jahresabschluss jedoch nur, soweit die landesrechtlichen Vorschriften dies zulassen. Nach der kommunalen Doppik in Nordrhein-Westfalen kann es beispielsweise zur Aktivierung einer Bilanzierungshilfe nach dem NKF-CUIG als bilanzieller Gegenposten zu außerordentlichen Erträgen kommen. In diesem Fall werden Erträge generiert, die weder aus dem Realisationsprinzip entstanden sind noch jemals für die Gemeinde liquiditätsmäßig wirksam werden. Würde eine solche Aktivierungshilfe nicht berücksichtigt, ergäbe sich ein anderes Bild, insbesondere wären das Ergebnis und damit auch das Eigenkapital geringer.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden coronabedingte Schäden in Höhe von 671.895,00 € und Schäden aufgrund des Ukraine Krieges in Höhe von 442.293 € isoliert, d.h. der aktivierten Bilanzierungshilfe zugeführt und zugleich ergebniswirksam als außerordentlicher Ertrag erfasst.

Wir weisen ferner darauf hin, dass bei den einschlägigen landesrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften eine mit § 264 Abs. 2 Satz 2 HGB vergleichbare Vorschrift fehlt, sodass die landesrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften nicht die Definition der Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung sowie der International Standards on Auditing (ISA) von Rechnungslegungsvorschriften zur sachgerechten Gesamtdarstellung erfüllen. Dies bedeutet, dass diese Rechnungslegungsvorschriften nicht die Definition der Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung von Rechnungslegungsvorschriften zur Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage erfüllen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Vertretungsorgans für den Jahresabschluss und den Lagebericht

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

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

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

Das Vertretungsorgan ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften

entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

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

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gemeinde abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres

Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.

- beurteilen wir Darstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gemeinde.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

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

Geilenkirchen, den 11. März 2025

HS-Regio Wirtschaftsprüfung GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dr. Barion

Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

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

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

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

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

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

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

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

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

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

4. Sicherung der Unabhängigkeit

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

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

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

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

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

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

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

7. Mängelbeseitigung

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

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

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

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

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

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

9. Haftung

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

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

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

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

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

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

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

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

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

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

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

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

12. Elektronische Kommunikation

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

13. Vergütung

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

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

14. Streitschlichtungen

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

15. Anzuwendendes Recht

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