

Anhang

**zum Jahresabschluss der Stadt Aachen
zum 31. Dezember 2016**

Inhaltsverzeichnis:

1	Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2016	5
2	Grundsätze und Methoden der Bilanzierung und Bewertung	6
3	Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	9
3.1	Allgemeines	9
3.2	Ordentliches Ergebnis	9
3.2.1	Ordentliche Erträge	10
3.2.1.1	Steuern und ähnliche Abgaben	10
3.2.1.2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10
3.2.1.3	Sonstige Transfererträge	11
3.2.1.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12
3.2.1.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12
3.2.1.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12
3.2.1.7	Sonstige ordentliche Erträge	13
3.2.1.8	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	14
3.2.2	Ordentliche Aufwendungen	14
3.2.2.1	Personalaufwendungen	14
3.2.2.2	Versorgungsaufwendungen	15
3.2.2.3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15
3.2.2.4	Bilanzielle Abschreibungen	16
3.2.2.5	Transferaufwendungen	17
3.2.2.6	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18
3.3	Finanzergebnis	18
3.3.1	Finanzerträge	19
3.3.2	Zinsen und sonstige ähnliche Aufwendungen	19
3.4	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	19
3.5	Außerordentliches Ergebnis	20
3.6	Jahresergebnis	20
4	Erläuterungen zur Finanzrechnung	21
4.1	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23
4.2	Saldo aus Investitionstätigkeit	23
4.3	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	24
4.4	Gesamtsaldo der Finanzrechnung	24
5	Erläuterungen der einzelnen Bilanzpositionen	25
5.1	Aktiva	25
5.1.1	Anlagevermögen	25
5.1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	25
5.1.1.2	Sachanlagen	25
5.1.1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26

5.1.1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27
5.1.1.2.3	Infrastrukturvermögen	28
5.1.1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden.....	30
5.1.1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	30
5.1.1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge.....	30
5.1.1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	31
5.1.1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	31
5.1.1.3	Finanzanlagen	31
5.1.1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen.....	31
5.1.1.3.2	Beteiligungen	32
5.1.1.3.3	Sondervermögen der Gemeinde	32
5.1.1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	33
5.1.1.3.5	Ausleihungen	33
5.1.2	Umlaufvermögen	35
5.1.2.1	Vorräte.....	35
5.1.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....	35
5.1.2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen.....	35
5.1.2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	36
5.1.2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	38
5.1.2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	39
5.1.2.4	Liquide Mittel	39
5.1.3	Rechnungsabgrenzung	39
5.2	Passiva.....	40
5.2.1	Eigenkapital.....	40
5.2.1.1	Allgemeine Rücklage	40
5.2.1.2	Sonderrücklage	41
5.2.1.3	Ausgleichsrücklage.....	41
5.2.1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	41
5.2.2	Sonderposten	41
5.2.2.1	Sonderposten für Zuwendungen	41
5.2.2.2	Sonderposten für Beiträge.....	42
5.2.2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	42
5.2.2.4	Sonstige Sonderposten	42
5.2.3	Rückstellungen.....	43
5.2.3.1	Pensionsrückstellungen.....	43
5.2.3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	44
5.2.3.3	Instandhaltungsrückstellungen	44
5.2.3.4	Sonstige Rückstellungen	45
5.2.4	Verbindlichkeiten	47
5.2.4.1	Anleihen.....	47
5.2.4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	47
5.2.4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung.....	48
5.2.4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ..	48
5.2.4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	49
5.2.4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	49
5.2.4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	50
5.2.4.8	Erhaltene Anzahlungen	50
5.2.5	Passive Rechnungsabgrenzung.....	50

5.3	Sonstige Angaben nach § 44 GemHVO NRW	51
6	Anlagen zum Anhang:	58
	Anlage 1: Anlagenspiegel	58
	Anlage 2: Forderungsspiegel	58
	Anlage 3: Rückstellungsspiegel	58
	Anlage 4: Verbindlichkeitspiegel	58
	Anlage 5: Rechnungsabgrenzungsspiegel	58
	Anlage 6: Übersicht Stiftungsvermögen	58
	Anlage 7: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen	58

1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2016

Gemeinden und Gemeindeverbände haben nach § 1 Abs. 1 NKF Einführungsgesetz NRW (NKFEGR NRW) spätestens ab dem Haushaltsjahr 2009 ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung in ihrer Finanzbuchhaltung zu erfassen und zum Stichtag 01. Januar 2009 eine Eröffnungsbilanz nach § 92 Abs. 1 bis 3 der Gemeindeordnung aufzustellen.

Die Stadt Aachen hatte zum 01. Januar 2008 eine Eröffnungsbilanz erstellt und erfasst seitdem ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung.

Am 18. September 2012 trat das „Erste Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – NKFWG)“ in Kraft. Im Rahmen dieses Gesetzes wurden die Vorschriften des kommunalen Haushaltswesens und der kommunalen Rechnungslegung in Teilen novelliert. Die Regelungen waren erstmals ab dem Haushaltsjahr 2013 anzuwenden.

Der Jahresabschluss der Stadt Aachen wird gemäß § 37 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Gemeindehaushaltsverordnung NRW – GemHVO NRW) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und der GemHVO NRW erstellt. Er muss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln.

Die Stadt Aachen hat gemäß § 37 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO NRW zum Jahresabschluss einen erläuternden Anhang zu erstellen. Es gelten dabei die allgemeinen Grundsätze zum Anhang nach § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO NRW. Demnach sind im Anhang zu den Posten der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Dem Anhang zum Jahresabschluss ist zudem ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel nach den §§ 45-47 GemHVO NRW beizufügen. Ferner werden ein Rückstellungsspiegel und ein Rechnungsabgrenzungsspiegel sowie eine Übersicht des Stiftungsvermögens und eine Aufstellung der Ermächtigungsübertragungen beigefügt.

2 Grundsätze und Methoden der Bilanzierung und Bewertung

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung, die in den Regelungstexten der GO NRW und der GemHVO NRW enthalten sind. Soweit dort keine gesonderten Regelungen vorgesehen sind, wird auf die Vorschriften des Handelsgesetzbuches zurückgegriffen.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden der Stadt Aachen zur Eröffnungsbilanz erfolgte auf der Grundlage vorsichtig geschätzter Zeitwerte (vgl. § 92 Abs. 3 GO NRW) sowie nach den Bewertungsvorschriften der §§ 32-36 und §§ 42-43 der GemHVO NRW. Diese gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten.

Für Vermögensgegenstände, die im Rahmen der Jahresabschlüsse neu in die Bilanz aufgenommen wurden, erfolgte die Vermögensbewertung entsprechend den Regelungen des § 33 GemHVO NRW i. V. m. § 91 Abs. 2 GO NRW, wonach die tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten anzusetzen sind. Vermögensgegenstände werden grundsätzlich einzeln bewertet.

In Teilbereichen des Anlage- und des Umlaufvermögens wurde gemäß § 34 Abs. 1 und 2 GemHVO NRW von Bewertungsvereinfachungsverfahren Gebrauch gemacht.

Die Stadt Aachen hat im Bereich des beweglichen Sachanlagevermögens im Wesentlichen für die Vermögensgegenstände der Büroausstattung, der Kindertageseinrichtungen, der Schulen, der Sportstätten, der Übergangswohnheime und bestimmter Bereiche der Feuerwehr Festwerte gebildet. Diese wurden zur Eröffnungsbilanz grundsätzlich auf der Grundlage einer Inventur ermittelt und auf die Hälfte der Anschaffungskosten festgesetzt. Der Festwert für die Büroausstattung wurde auf der Grundlage eines Modellarbeitsplatzes und der Anzahl der Arbeitsplätze gebildet. Die Festwerte für Kindertageseinrichtungen, Schulen und Sportstätten wurden auf Basis der Inventuren in ausgewählten Einrichtungen und der anschließenden Übertragung der Ergebnisse auf alle Einrichtungen mit vergleichbarer Ausstattung gebildet. Um der geänderten Buchungssystematik zur bilanziellen Abbildung von Festwerten ab dem 01.01.2016 Rechnung zu tragen, wurden zum 31.12.2015 sämtliche objektbezogene Festwerte für einzelne Kitas, Schulen, Sportstätten und Übergangswohnheime jeweils zu einem Festwert für alle Objekte des entsprechenden Bereiches zusammengefasst. Auch für öffentliche Grünflächen erfolgte zur Eröffnungsbilanz eine Festbewertung der Aufbauten und des Aufwuchses. Ab dem Haushaltsjahr 2016 wird der Aufwuchs und Aufbau von neuen Grünflächen als Sachgesamtheit erfasst und unterliegt der Einzelbewertung. Die zur Eröffnungsbilanz gebildeten Festwerte bleiben weiterhin bestehen. Für den Aufwuchs bei Waldflächen wurde eine pauschalierte Festbewertung auf der Grundlage der Waldbewertungsrichtlinie NRW durchgeführt. Weitere Festwerte bestehen für die Signaltechnik, für Verkehrseinrichtungsgegenstände (Schilder, Bänke, Papierkörbe etc.), für Zaunelemente im Straßenbereich sowie für die Straßenbäume. Die Ersatzbeschaffungen für bestehende Festwerte sind Investitionsauszahlungen und wurden gleichzeitig unmittelbar als Aufwand behandelt.

Die Bewertungsvereinfachung der Gruppenbewertung nach § 34 Abs. 3 GemHVO NRW wurde in einem Teil der in der Anlagenbuchhaltung bilanzierten Parkscheinautomaten (Anschaffungen bis 2009) sowie in einem Teilbereich der Steinvorräte für gleichartige Vermögensgegenstände (Ersatz- und Altmaterialien) angewandt.

Gemäß der Neuregelungen des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes (NKFWG) sind Vermögensgegenstände bis 410 € netto (zuvor zwischen 60 € und 410 € netto), welche selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, als geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) anzusehen (§ 33 Abs. 4 GemHVO NRW).

Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten unter 410 € netto betragen, wurden im Jahr der Anschaffung auf Sammelposten aktiviert und vollständig abgeschrieben.

Vermögensgegenstände über 410 € netto wurden in der Regel vollständig erfasst und aktiviert. Die Abschreibungen wurden entsprechend ihrer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer (gemäß der örtlichen Nutzungsdauertabelle) bemessen und linear vorgenommen.

Anlagevermögen:

Für Kosten von Bau- und Modernisierungsmaßnahmen an städtischen Gebäuden, welche von der gewoge AG verwaltet werden, erfolgt seit dem Jahr 2013 in Abstimmung mit der gewoge AG eine maßnahmenscharfe Aufteilung der Baukosten nach Herstellungskosten und Erhaltungsaufwendungen.

Die im Eigentum der Stadt Aachen und in der Verwaltung der gewoge AG stehenden Wohngebäude wurden zur Eröffnungsbilanz mittels Ertragswertverfahren bewertet.

In den Jahren nach dem Eröffnungsbilanzstichtag, sowie auch im Jahr 2016, wurden an einigen dieser Gebäude umfassende Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen vorgenommen. Die aktivierungsfähigen Kosten für diese Sanierungsmaßnahmen wurden in der Anlagenbuchhaltung aktiviert. Für alle im Jahr 2016 vorgenommenen Aktivierungen wurde unter Hinzuziehung des Fachbereiches Geoinformation und Bodenordnung (FB 62) geprüft, ob erforderliche Abwertungsbedarfe aufgrund unterjährig aktivierter Investitionen, welche nicht gleichermaßen mit einer Erhöhung des Ertragswertes einhergehen, bestehen.

Gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Die Stadt Aachen hatte gemäß Abstimmung mit der Gemeindeprüfungsanstalt NRW und dem Fachbereich Rechnungsprüfung im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 sämtliche Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Für Veräußerungen nach § 90 Abs. 3, S. 1 GO NRW erfolgte eine Einzelfallprüfung. Von der erfolgsneutralen Verrechnung ausgenommen sind insbesondere Geschäfte der laufenden Verwaltungstätigkeit. Beispielfhaft genannt sei hier der Verkauf von unbebauten Wohn- und Gewerbegrundstücken als originäre Aufgabe der Gemeinde. Verluste und Gewinne aus diesen Verkäufen wurden weiterhin über die Ergebnisrechnung abgewickelt.

Die Bewertung von Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und Wertpapieren erfolgte zu Anschaffungskosten bzw. zum beizulegenden Wert.

Umlaufvermögen:

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennbetrag aktiviert.

Zum Jahresabschluss 2016 wurden Einzel- und Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen vorgenommen. Hierzu wurden die Forderungen in einwandfreie, werthaltige und zweifelhafte Forderungen klassifiziert. Einwandfreie Forderungen wurden in der Folge nicht wertberichtigt. Für zweifelhafte Forderungen wurden Einzelwertberichtigungen vorgenommen. Dabei wurden befristet niedergeschlagene Forderungen zu 80 % wertberichtigt, Forderungen, bei denen Aussetzung der Vollziehung beantragt wurde, zu 50 %. Forderungen, gegen deren Schuldner Insolvenzverfahren eröffnet wurden, sind zu 100 % wertberichtigt worden.

Der verbleibende, noch nicht wertberichtigte Teil der Forderungen ist aufgrund eventuell bestehender, nicht genau quantifizierbarer Ausfallrisiken mit einem Satz von 3,5 % pauschal wertberichtigt worden. Der Pauschalwertberichtigungssatz wurde anhand der Forderungsausfallquote (Verhältnis der Forderungsausbuchungen zum Forderungsbestand) berechnet.

Die Liquiden Mittel wurden stichtagsgenau zum 31.12.2016 erfasst. Der Ansatz erfolgte zum Nennbetrag.

Rechnungsabgrenzungsposten sind nach § 42 GemHVO NRW zu bilden, wenn Aus- bzw. Einzahlungen bestehen, deren zugehörige Aufwendungen bzw. Erträge verursachungsgerecht erst dem Folgejahr zuzurechnen sind.

Geleistete bzw. erhaltene Zuwendungen sind, sofern sie als aktive/passive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen wurden, mit den Zuwendungsbeträgen berücksichtigt worden. Sie werden über den Zeitraum der Gegenleistungsverpflichtung ratierlich aufgelöst.

Für die Rechnungsabgrenzungsposten existiert generell eine Wertgrenze in Höhe von 5.000 €.

Sonderposten:

Die Sonderposten enthalten vereinnahmte Investitionspauschalen und zweckgebundene Zuwendungen sowie vereinnahmte Beiträge. Die Auflösung erfolgt über die Restnutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände. Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich beinhalten die Gebührenüberschüsse aus gebührenrechnenden Bereichen, die dem Bürger in den Folgejahren wieder zu erstatten sind.

Die sonstigen Sonderposten enthalten insbesondere die korrespondierenden Werte zu den Vermögensgegenständen und Schulden der rechtlich unselbstständigen Stiftungen.

Rückstellungen:

Allen am Bilanzstichtag bestehenden und bis zur Bilanzaufstellung erkennbaren Risiken ist durch die Bildung von Rückstellungen gemäß § 36 GemHVO NRW ausreichend Rechnung zu tragen. Die Bewertung der Rückstellungen erfolgte mit dem Erfüllungsbetrag. Für Rückstellungen gilt generell eine Wertgrenze in Höhe von 5.000 €.

Verbindlichkeiten:

Der Ansatz der Verbindlichkeiten erfolgte mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag.

3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

3.1 Allgemeines

Der Ergebnisrechnung kommt die Aufgabe zu, über die Art, die Höhe und die Quellen der Ergebniskomponenten vollständig und klar zu informieren. Sie zeigt die Quellen und Ursachen des Ressourcenaufkommens und des Ressourcenverbrauchs auf und ermittelt den Jahreserfolg, der sich als Überschuss oder als Fehlbetrag darstellt.

Die Ergebnisrechnung wird, in Anlehnung an das Handelsrecht, in Staffelform aufgestellt. Sie weist Erträge und Aufwendungen, gegliedert nach ihrer Art in zusammengefassten Positionen, sowie das ordentliche und das außerordentliche Ergebnis aus. Dadurch werden die Vorgänge der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit, das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis deutlich voneinander unterschieden und transparent dargestellt. Verglichen werden jeweils das IST-Ergebnis und der fortgeschriebene Ansatz (Plan-Ansatz inkl. Ermächtigungsübertragungen).

Ausgenommen hiervon sind ab dem Haushaltsjahr 2013 aufgrund des NKFVG Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 S.1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen. Diese sind unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen und im Anhang zu erläutern.

Bei den in den nachfolgenden Tabellen ausgewiesenen Beträgen handelt es sich um auf zwei Nachkommastellen gerundete Werte. Dies gilt ebenfalls für die Summenwerte der Ergebniszeile. Bei der Aufsummierung aller Einzelwerte können sich geringfügige Rundungsdifferenzen ergeben.

3.2 Ordentliches Ergebnis

Das Ordentliche Ergebnis schließt im Jahr 2016 mit einem Fehlbetrag in Höhe von rd. 23,3 Mio. € ab und fällt somit gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz um rd. 27,67 Mio. € besser aus.

Ertrags- und Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Steuern und ähnliche Abgaben	-342,48	-353,02	-361,29	8,27
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-172,08	-177,22	-185,32	8,10
Sonstige Transfererträge	-3,25	-4,21	-3,76	-0,45
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-139,24	-142,87	-145,39	2,53
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-23,11	-23,80	-24,04	0,24
Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-95,15	-132,37	-139,39	7,02
Sonstige ordentliche Erträge	-50,67	-51,45	-46,22	-5,23
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsveränderungen	-0,12	0,00	-0,03	0,03
Personalaufwendungen	162,88	172,98	174,58	-1,60
Versorgungsaufwendungen	28,66	44,41	33,62	10,79
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	74,36	92,16	80,72	11,44

Bilanzielle Abschreibungen	25,16	20,77	24,91	-4,14
Transferaufwendungen	541,01	577,70	581,79	-4,09
Sonstige Ordentliche Aufwendungen	33,22	27,91	33,14	-5,23
Gesamt	39,20	51,00	23,33	27,67

Die wesentlichen Abweichungen zwischen dem fortgeschriebenen Planansatz und den tatsächlichen IST-Ergebnissen werden nachfolgend erläutert.

3.2.1 Ordentliche Erträge

3.2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Grundsteuer A	-0,18	-0,18	-0,17	-0,01
Grundsteuer B	-46,11	-46,60	-46,62	0,02
Gewerbesteuer	-158,65	-167,00	-173,14	6,14
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-103,66	-104,91	-106,62	1,72
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-18,76	-18,95	-19,33	0,38
Vergnügungssteuer	-2,50	-2,70	-2,48	-0,22
Kompensationszahlung (Familienlastenausgleich)	-10,37	-10,44	-10,55	0,12
Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (mehrere Konten)	-2,25	-2,25	-2,37	0,13
Gesamt	-342,48	-353,02	-361,29	8,27

Die Steuern und ähnlichen Abgaben überschreiten im Jahr 2016 den Haushaltsansatz um rd. 8,3 Mio. €. Geschuldet ist dies im Wesentlichen den Mehrerträgen von rd. 6,1 Mio. € bei den Gewerbesteuereinnahmen sowie den Mehrerträgen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von rd. 1,7 Mio. €. Bei den anderen Positionen sind die Abweichungen zwischen Plan und Ist zu vernachlässigen.

3.2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Schlüsselzuweisungen vom Land	-99,72	-114,44	-114,44	-0,01
Zuweisungen vom Bund	-0,96	-0,82	-0,48	-0,33
Zuweisungen vom Land	-57,24	-51,57	-57,05	5,48
Allgemeine Umlagen vom Land	-3,64	-2,72	-2,72	0,00
Auflösung von Sonderposten	-8,06	-4,83	-8,16	3,33

Sonstige Zuwendungen und Allgemeine Umlagen (mehrere Konten)	-2,46	-2,84	-2,48	-0,37
Gesamt	-172,08	-177,22	-185,32	8,10

Der Planansatz für Erträge aus Zuwendungen und Allgemeinen Umlagen beläuft sich im Jahr 2016 auf rd. 177,2 Mio. €. Das Ist-Ergebnis fällt um ca. 8,1 Mio. € höher aus. Auch im Vergleich zum Vorjahr ist ein deutlicher Anstieg von rd. 13,2 Mio. € zu verzeichnen. Dieser resultiert im Wesentlichen aus den erhöhten Schlüsselzuweisungen vom Land, welche im Jahr 2016 einen neuerlichen Höchststand von rd. 114,4 Mio. € erreichten. Verglichen mit dem Vorjahr ist dies ein Anstieg von rd. 14,7 Mio. €. Die Zuweisungen vom Land befinden sich auf dem gleichen Niveau wie im Vorjahr.

Die Abweichungen zum Planansatz in dieser Ergebniszeile sind schwerpunktmäßig auf den Bereich der Landeszuweisungen zurückzuführen. Hier werden insgesamt – verglichen mit dem Planansatz – Mehrerträge in Höhe von rd. 5,5 Mio. € ausgewiesen. Diese entfallen vornehmlich auf die Auflösung des Passiven Rechnungsabgrenzungspostens für weitergeleitete Landeszuwendungen an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement (rd. 3,7 Mio. €). Die Mehrerträge aus der Auflösung des PRAP werden jedoch durch die entsprechenden Aufwendungen aus der Auflösung des korrespondierenden Aktiven Rechnungsabgrenzungspostens (siehe Transferaufwendungen) vollständig neutralisiert. Weitere Mehrerträge in Höhe von rd. 3,3 Mio. € ergeben sich aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen. Es handelt sich hierbei nicht um lineare Auflösungen. Vielmehr betreffen die in 2016 gebuchten Mehrerträge ertragswirksame Auflösungen von Sonderposten, welche im Zusammenhang mit außerplanmäßigen Abschreibungen von Vermögensgegenständen gebucht wurden sowie ertragswirksame Auflösungen von Sonderposten bei durchgeführten Anlageabgängen.

3.2.1.3 Sonstige Transfererträge

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	-0,43	-0,32	-0,36	0,04
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhaltsverpflichtete	-0,52	-0,92	-0,74	-0,19
Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - ohne Pflegeversicherung	-0,44	-0,65	-0,86	0,21
Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - ohne Pflegeversicherung	-1,28	-1,05	-1,10	0,04
Sonstige Transfererträge (mehrere Konten)	-0,58	-1,26	-0,70	-0,56
Gesamt	-3,25	-4,21	-3,76	-0,45

Die Sonstigen Transfererträge schließen zum 31.12.2016 mit einer Höhe von rd. 3,8 Mio. € ab. Unter dieser Position werden insbesondere Erträge aus dem Ersatz von sozialen Leistungen erfasst. Im Vergleich zum Planansatz ergibt sich lediglich eine geringfügige Abweichung von rd. 0,5 Mio. € in Form von Mindererträgen.

3.2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Verwaltungsgebühren	-7,94	-8,62	-8,60	-0,02
Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	-122,56	-126,40	-127,97	1,56
Auflösung Sonderposten	-8,55	-7,00	-7,50	0,49
Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungs- entgelte (mehrere Konten)	-0,18	-0,85	-1,33	0,49
Gesamt	-139,24	-142,87	-145,39	2,53

Die Erträge aus Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten betragen im Jahr 2016 rd. 145,4 Mio. €. Verglichen mit dem Haushaltsansatz ergeben sich Mehrerträge von rd. 2,5 Mio. €. Hiervon entfallen allein rd. 1,6 Mio. € auf Mehrerträge aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten. Erwähnenswerte Mindererträge werden in keinem der oben aufgeführten Ertragsarten erwirtschaftet.

3.2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-20,48	-21,16	-21,76	0,60
Erträge aus Verkauf	-1,02	-0,92	-0,81	-0,11
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1,61	-1,72	-1,47	-0,25
Gesamt	-23,11	-23,80	-24,04	0,24

Die Erträge aus den Privatrechtlichen Leistungsentgelten liegen mit rund 24,0 Mio. € im Jahr 2016 nur knapp über dem Vorjahresniveau. Ebenso entspricht das Ist-Ergebnis nahezu den in der Planung veranschlagten Haushaltsansätzen. Mit einem Ergebnis in Höhe von rund 21,8 Mio. € bilden die Erträge aus Mieten, Pachten, Erbbaurechten die mit Abstand größte Position dieser Ergebniszeile.

3.2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Erstattungen vom Bund	-1,69	-0,52	-0,80	0,28
Erstattungen vom Land	-8,68	-37,22	-37,07	-0,15
Erstattungen von Gemeinden (GV)	-58,90	-71,29	-77,27	5,98
Erstattungen von Zweckverbänden	-10,02	-11,05	-11,00	-0,05
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen	-2,95	-1,47	-1,42	-0,05

Bereich				
Erstattung von verbundenen Unternehmen und Sondervermögen	-10,42	-9,23	-9,40	0,17
Sonstige Erstattungen (mehrere Konten)	-2,49	-1,58	-2,43	0,84
Gesamt	-95,15	-132,37	-139,39	7,02

Im Haushaltsjahr 2016 belaufen sich die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen auf insgesamt rd. 139,4 Mio. €. Damit liegen sie um rund 7,0 Mio. € über dem Haushaltsansatz und sogar um rund 44,2 Mio. € über dem Vorjahreswert. Die Mehrerträge - im Vergleich zum Haushaltsansatz - resultieren zu einem Großteil aus höheren Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (rd. 6,0 Mio. €).

Im Jahr 2016 entfallen Mehrerträge in Höhe von rund 10,1 Mio. € auf Ausgleichzahlungen der Städteregion. Darüber hinaus konnte die Stadt weiterhin von höheren Sonstigen Erstattungsleistungen in Höhe von rund 0,8 Mio. € profitieren.

Mindererträge ergeben sich aus Erstattung für Brandbekämpfung in Höhe von rund 0,8 Mio. € sowie rund 3,6 Mio. € bei den Erstattungen der Städteregion für von der Stadt wahrgenommenen Aufgaben im Bereich der sozialen Leistungen.

3.2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Konzessionsabgaben	-13,89	-14,90	-15,00	0,10
Mehrerlöse aus dem Verkauf von Anlagevermögen	-3,71	-2,56	-4,57	2,00
Bußgelder, Zwangsgelder und ähnliches	-6,59	-7,57	-8,19	0,63
Auflösung von sonstigen Sonderposten	-2,11	-0,25	-1,62	1,37
Erträge aus Anpassungen von Festwerten	-7,56	-0,26	0,00	-0,26
Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	-2,20	0,00	-1,07	1,07
Auflösung von Pensionsrückstellungen	-5,11	-18,94	-9,25	-9,69
Auflösung von Beihilferückstellungen	-1,08	-5,00	-1,88	-3,12
Auflösung von erhaltenen Anzahlungen	-1,82	-0,28	0,00	-0,28
Erträge aus Inventurdifferenzen	-1,07	0,00	0,00	0,00
Sonstige ordentliche Erträge (mehrere Konten)	-5,52	-1,69	-4,64	2,95
Gesamt	-50,67	-51,45	-46,22	-5,23

Die Sonstigen ordentlichen Erträge haben sich im Vergleich zum vergangenen Jahr um rd. 4,5 Mio. € verringert, was im Wesentlichen der Veränderung bei der Position „Erträge aus der Anpassung von Festwerten“ in Höhe von rd. 7,6 Mio. € geschuldet ist. Die Erträge aus der Anpassung von Festwerten resultierten im Jahr 2015 aus der Verbuchung der Inventurergebnisse.

Verglichen mit dem Planansatz ergibt sich eine Verschlechterung in Höhe von rd. 5,2 Mio. €. Dies ist im Wesentlichen den folgenden Positionen geschuldet:

Mindererträge in Höhe von rd. 9,7 Mio. € sind in der Auflösung von Pensionsrückstellungen begründet. In diesem Zusammenhang ist jedoch auch auf den Minderaufwand im Bereich der Versorgungsaufwendungen zu verweisen. Die Abweichungen zwischen Planansatz und Ist-Werten sind im Wesentlichen darin begründet, dass die Pensions- und Beihilferückstellungen im Rahmen des Jahresabschlusses sowie auch bereits in den Vorjahren entsprechend der im Gesetz und den einschlägigen Kommentierungen dargelegten Vorgehensweise, jedoch abweichend zu der ursprünglichen Haushaltseinplanung, gebucht werden. Um im Rahmen künftiger Jahresabschlüsse derartige Abweichungen zwischen Planansätzen und Ist-Werten zu vermeiden, wird gemeinsam mit dem zuständigen Fachamt darauf hingearbeitet, die Darstellungsweise im Haushalt und im Jahresabschluss zu vereinheitlichen. Weitere Verschlechterungen ergeben sich aus der geringeren Auflösung von Beihilferückstellungen in Höhe von rd. 3,1 Mio. €. Den Mindererträgen stehen insbesondere Mehrerträge aufgrund von Mehrerlösen aus dem Verkauf von Anlagevermögen von rd. 2,0 Mio. € sowie höheren sonstigen ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 3,0 Mio. €. Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen macht dabei die Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen mit Mehrerträgen von rd. 2,5 Mio. € die größte Position aus.

3.2.1.8 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-0,12	0,00	-0,03	0,03
Gesamt	-0,12	0,00	-0,03	0,03

Im Jahr 2016 wurden Erträge in Höhe von 0,03 Mio. € aus Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen gebucht. Hierbei handelt es sich um die im Rahmen der Inventur der Steinvorräte durch den Fachbereich Stadtentwicklung und Verkehrsanlagen (FB 61) ermittelten Ergebnisse.

3.2.2 Ordentliche Aufwendungen

3.2.2.1 Personalaufwendungen

Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Dienstbezüge Beamte	44,08	46,84	44,85	1,99
Entgelt tariflich Beschäftigte	71,22	75,81	77,13	-1,32
Sonstige Beschäftigte	5,76	5,66	6,13	-0,47
Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	5,62	6,29	6,05	0,25
Tariflich Beschäftigte - gesetzliche Sozialversicherung	14,55	15,69	15,90	-0,21
Beihilfe u. Unterstützungsleistungen für Beamte	2,75	2,88	2,68	0,20
Zuführung zu Pensionsrückstellung für Beschäftigte	16,07	16,66	18,62	-1,96

Zuführung zu Beihilferückstellung für Beschäftigte	2,23	2,32	2,26	0,05
Zuführung zu Rückstellungen	0,60	0,83	0,95	-0,12
Gesamt	162,88	172,98	174,58	-1,60

Die Personalaufwendungen des Jahres 2016 belaufen sich auf rd. 174,6 Mio. € und liegen damit auf Ebene der Ergebniszeile lediglich um 1,6 Mio. € über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz. Geringfügige Verwerfungen auf Ebene der einzelnen Konten gleichen sich somit fast vollständig aus. Mehraufwendungen bei den Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen von rd. 2,0 Mio. € werden durch Minderaufwendungen im Bereich der Dienstbezüge von ebenfalls rd. 2,0 Mio. € egalisiert.

Im Vergleich zum Vorjahr fallen die Personalaufwendungen um 11,7 Mio. € höher aus. Die Steigerung zeigt sich mit rd. 5,9 Mio. € im Wesentlichen bei den Entgelten für die tariflich Beschäftigten. Dies ist vornehmlich auf Tarifierhöhungen sowie den steigenden Personalbedarf im Bereich der Flüchtlings- und Asylhilfe zurückzuführen.

3.2.2.2 Versorgungsaufwendungen

Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Versorgungsbezüge Beamte	18,93	19,06	19,74	-0,68
Beihilfe u. Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	4,94	5,00	4,81	0,19
Zuführung zu Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	4,58	16,33	8,49	7,84
Zuführung zu Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	0,20	4,01	0,57	3,44
Gesamt	28,66	44,41	33,62	10,79

Die Versorgungsaufwendungen betragen im Jahr 2016 insgesamt 33,6 Mio. €. Damit liegen sie mit rd. 10,8 Mio. € deutlich unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz. Die Unterschreitung resultiert überwiegend aus Minderaufwendungen im Bereich der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger (ca. 7,8 Mio. €), welche sich im Jahr 2016 auf rd. 8,5 Mio. € belaufen. Aufgrund der abweichenden Verbuchung im Rahmen des Jahresabschlusses im Vergleich zur Haushaltseinplanung sind diese Minderaufwendungen in Zusammenhang mit den in den Sonstigen Ordentlichen Erträgen ausgewiesenen Mindererträgen zu betrachten. Es wird auf die obigen Ausführungen verwiesen.

3.2.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Erstattungsleistungen	14,20	21,98	21,24	0,74
Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	14,55	16,19	15,55	0,64

Unterhalt u. Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	2,47	2,98	2,47	0,51
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4,46	4,20	4,25	-0,05
Aufwendungen für Festwerte	3,03	7,61	3,81	3,79
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	24,02	23,36	21,51	1,85
Sonstige Aufwendungen (mehrere Konten)	11,63	15,84	11,89	3,95
Gesamt	74,36	92,16	80,72	11,44

Die tatsächlichen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz um ca. 11,4 Mio. € geringer aus. Sie betragen im Haushaltsjahr 2016 insgesamt 80,7 Mio. € und liegen um 6,4 Mio. € über den im Vorjahr gebuchten Aufwendungen.

Die Minderaufwendungen im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz ergeben sich überwiegend aus den Aufwendungen für Festwerte (3,8 Mio. €), den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (3,6 Mio. €) sowie den Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (1,9 Mio. €).

Lediglich bei den Aufwendungen für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens wurde der Planansatz um 0,1 Mio. € überschritten.

3.2.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushaltsansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Außerplanmäßige Abschreibungen	3,57	0,00	1,75	-1,75
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	0,76	0,82	-0,06
Abschreibungen auf unbewegliches Vermögen	16,82	14,88	17,90	-3,02
Abschreibungen auf bewegliches Vermögen	3,47	4,01	4,01	0,00
Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,15	0,59	0,31	0,28
Abschreibungen auf Festwerte	0,16	0,53	0,11	0,42
Gesamt	25,16	20,77	24,91	-4,14

Die Bilanziellen Abschreibungen betragen im Haushaltsjahr 2016 insgesamt 24,9 Mio. € und liegen damit um rd. 4,1 Mio. € über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz, jedoch noch knapp 0,3 Mio. € unter dem Vorjahreswert. Bedingt ist dies vornehmlich durch im Vergleich zum Planansatz um rd. 3,0 Mio. € höhere Abschreibungen auf unbewegliches Vermögen sowie vorgenommene außerplanmäßige Abschreibungen im Bereich des unbeweglichen Sachanlagevermögens, welche sich auf insgesamt rd. 1,8 Mio. € belaufen (vgl. entsprechende Ausführungen im Kapitel 5.3 Sonstige Angaben nach § 44 GemHVO NRW).

3.2.2.5 Transferaufwendungen

Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	28,39	28,36	28,40	-0,03
Zuschüsse an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	155,42	157,96	163,29	-5,33
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereich	53,45	61,23	57,08	4,15
Soziale Leistungen an natürl. Personen außerhalb von Einrichtungen	37,86	42,41	39,31	3,11
Leistungen der Sozialhilfe an natürl. Personen in Einrichtungen	43,73	44,46	44,56	-0,10
Sonstige soziale Leistungen	20,46	32,24	32,82	-0,58
Gewerbesteuerumlage	11,13	12,31	12,38	-0,08
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutscher Einheit	10,81	11,95	12,74	-0,79
Allgemeine Umlagen an den sonstigen öffentl. Bereich	175,19	180,83	187,20	-6,37
Sonstige Transferaufwendungen (mehrere Konten)	4,57	5,95	4,02	1,92
Gesamt	541,01	577,70	581,79	-4,09

Die Transferaufwendungen belaufen sich im Jahr 2016 auf rd. 581,8 Mio. €. Unter dieser Ergebniszeile werden insbesondere die Aufwendungen für soziale Leistungen, Steuerbeteiligungen (z. B. Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit), die Städteregionsumlage sowie Aufwendungen aus Zuschüssen an städtische Beteiligungen und Sondervermögen erfasst. Insgesamt übersteigen die gebuchten Aufwendungen den Planansatz um rd. 4,1 Mio. € und liegen mit rd. 40,8 Mio. € deutlich über den Vorjahreswerten.

Mehraufwendungen resultieren im Wesentlichen aus gestiegenen Ausgaben im Bereich der Zuschüsse an verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen in Höhe von rd. 5,3 Mio. €, welche insbesondere auf nicht eingeplante aufwandswirksame Auflösungen des Aktiven Rechnungsabgrenzungspostens für weitergeleitete Zuwendungen an den E26 und den E49 zurückzuführen sind.

Weitere gestiegene Ausgaben sind im Bereich der Allgemeinen Umlagen an den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von rd. 6,4 Mio. € zu verzeichnen. Dies ist der jährlichen Auflösung des Aktiven Rechnungsabgrenzungspostens bezüglich des an die Städteregion übertragenen Vermögens und dessen Nutzung bzw. Zweckbindung in Höhe von rd. 1,7 Mio. € sowie einer Zuführung zur Rückstellung für die Bildung der Städteregion um 4,8 Mio. € für das noch ausstehende Abrechnungsjahr 2016 geschuldet.

Minderaufwendungen in Höhe von rd. 4,2 Mio. € entstanden hingegen im Bereich der Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche. Weitere Minderaufwendungen in Höhe von rd. 3,1 Mio. € sind bei den Sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen zu verzeichnen.

3.2.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	4,53	9,20	8,13	1,07
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechte und Dienste	1,99	2,63	2,17	0,47
Geschäftsaufwendungen	3,72	3,97	3,51	0,46
Einstellungen und Zuschreibung in die Sonderposten	5,12	0,18	2,65	-2,48
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1,91	2,11	1,91	0,20
Wertveränderungen zu Forderungen	3,03	0,99	4,56	-3,58
Tatsächliche Ausbuchung der Forderungen	1,10	1,08	2,41	-1,33
Verlust aus dem Abgang von Anlagevermögen	3,93	0,11	0,14	-0,03
Mindererlöse aus Verkauf	0,24	0,56	0,15	0,40
Sonstige ordentliche Aufwendungen (mehrere Konten)	7,64	7,08	7,51	-0,42
Gesamt	33,22	27,91	33,14	-5,23

Die Sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen im Jahr 2016 mit 33,1 Mio. € ca. 5,2 Mio. € über dem fortgeschriebenen Planansatz. Dies liegt vor allem an zusätzlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 2,5 Mio. € für die Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten. Im Bereich der Gebühren und Stiftungen werden die Aufwendungen aus der Zuführung zum Sonderposten durch die Überschüsse in den jeweiligen kostenrechnenden Einrichtungen bzw. Stiftungsabschlüssen in gleicher Höhe ausgeglichen, so dass dies aus gesamthaushalterischer Sicht zu keiner Mehrbelastung führt. Weitere deutliche Mehraufwendungen zum Planansatz resultieren aus rd. 3,6 Mio. € höheren Wertveränderungen zu Forderungen.

Demgegenüber stehen jedoch Minderaufwendungen bei Mieten, Pachten und Erbbauzinsen in Höhe von rd. 1,1 Mio. €.

3.3 Finanzergebnis

Ertrags- und Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Finanzerträge	-21,38	-21,81	-21,78	-0,02
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18,38	18,03	28,49	-10,46
Gesamt	-3,00	-3,78	6,71	-10,49

In Summe schließt das Finanzergebnis im Haushaltsjahr 2016 mit einem negativen Saldo von rd. -6,7 Mio. € ab und überschreitet den Planansatz deutlich um rd. 10,5 Mio. €. Dies ist auf nicht eingeplante Aufwendungen in der Ergebniszeile „Zinsen und sonstige ähnliche Aufwendungen“ für Zinsen aus Gewerbesteuererstattungen in einer Höhe von rd. 12 Mio. € zurückzuführen.

3.3.1 Finanzerträge

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Zinserträge	-14,07	-14,66	-14,50	-0,17
Erträge aus Gewinnanteilen von Beteiligungen und verbundenen Unternehmen	-6,94	-7,01	-6,91	-0,10
andere sonstige zinsähnliche Erträge	-0,38	-0,13	-0,37	0,24
Gesamt	-21,38	-21,81	-21,78	-0,02

Die Finanzerträge in Höhe von rd. 21,8 Mio. € sind gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,4 Mio. € gestiegen und entsprechen somit nahezu dem Planansatz. Nennenswerte Abweichungen innerhalb der Ergebniszeile sind dabei nicht zu nennen. Lediglich innerhalb der dieser Ergebniszeile zugeordneten Konten ergeben sich Verwerfungen in Höhe von rd. 7,0 Mio. €, welche auf eine Änderung der Kontennumerik für Erträge aus Gewinnanteilen von Beteiligungen und verbundenen Unternehmen zurückzuführen sind. Während diese Erträge in Vorjahren sowie im Rahmen der Haushaltsplanung der Kontengruppe 469 zugeordnet waren, erfolgte im Zuge der Jahresabschlussarbeiten gemäß dem NKF-Kontenrahmen eine Umbuchung zur Kontengruppe 465. Bei den Erträgen in Höhe von rd. 7,0 Mio. € handelt es sich um den anteiligen Bilanzgewinn der Sparkasse Aachen.

3.3.2 Zinsen und sonstige ähnliche Aufwendungen

Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Zinsaufwendungen	16,15	17,53	15,98	1,55
Kreditbeschaffungskosten, Disagio	0,02	0,00	0,00	0,00
Sonstige Finanzaufwendungen	2,22	0,50	12,51	-12,01
Gesamt	18,38	18,03	28,49	-10,46

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen des Jahres 2016 werden im fortgeschriebenen Planansatz mit 18,0 Mio. € ausgewiesen. Tatsächlich wurden im Jahr 2016 Aufwendungen in Höhe von 28,5 Mio. € gebucht und der fortgeschriebene Planansatz damit um rd. 10,5 Mio. € überschritten. Den um rd. 1,6 Mio. € geringeren Zinsaufwendungen stehen dabei Mehraufwendungen im Bereich der sonstigen Finanzaufwendungen von rd. 12,0 Mio. € gegenüber, welche nahezu ausschließlich auf Gewerbesteuererstattungszinsen zurückzuführen sind.

3.4 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Ertrags- und Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Ordentliche Erträge	-826,09	-884,94	-905,43	20,49
Ordentliche Aufwendungen	865,29	935,94	928,76	7,18

Ordentliches Ergebnis	39,20	51,00	23,33	27,67
Finanzerträge	-21,38	-21,81	-21,78	-0,02
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18,38	18,03	28,49	-10,46
Finanzergebnis	-3,00	-3,78	6,71	-10,49
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	36,21	47,23	30,04	17,19

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit errechnet sich aus dem Ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis. Im Haushaltsjahr 2016 schließt es mit einem Fehlbetrag von 30,0 Mio. € ab und fällt damit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um rd. 17,2 Mio. € besser aus.

3.5 Außerordentliches Ergebnis

Im Haushaltsjahr 2016 werden im Ergebnis keine außerordentlichen Aufwendungen und Erträge ausgewiesen.

Die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen gleichen sich innerhalb der Stadt Aachen aus und haben somit keinen Einfluss auf das Jahresergebnis.

3.6 Jahresergebnis

Ertrags- und Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Plan 2016/ Ist 2016
Ordentliche Erträge	-826,09	-884,94	-905,43	20,49
Ordentliche Aufwendungen	865,29	935,94	928,76	7,18
Ordentliches Ergebnis	39,20	51,00	23,33	27,67
Finanzerträge	-21,38	-21,81	-21,78	-0,02
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18,38	18,03	28,49	-10,46
Finanzergebnis	-3,00	-3,78	6,71	-10,49
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	36,21	47,23	30,04	17,19
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	36,21	47,23	30,04	17,19

Der Saldo der Ergebnisrechnung hat Auswirkungen auf das Eigenkapital. Regelmäßig erfolgt eine Verrechnung des Jahresüberschusses bzw. Jahresfehlbetrages mit der Allgemeinen Rücklage nachdem der Rat über die Verwendung des Jahresüberschusses respektive Jahresfehlbetrages gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW entschieden hat.

Das Jahresergebnis errechnet sich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Außerordentlichen Ergebnis. Die Ergebnisrechnung der Stadt Aachen weist für das Haushaltsjahr 2016 einen Fehlbetrag in Höhe von **30.038.397,85 €** aus.

4 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt neben der Bilanz und der Ergebnisrechnung die dritte Komponente des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) dar. In der Finanzrechnung werden alle erhaltenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen des Haushaltsjahres nachgewiesen. Die Gliederung der Finanzrechnung entspricht im Wesentlichen der Gliederung der Ergebnisrechnung, insoweit wird auf die Ausführungen zur Ergebnisrechnung verwiesen. Die Finanzrechnung beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen. Es werden die Mittelherkunft und ihre Verwendung dargestellt. Ferner lässt sich in der Finanzrechnung die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes ablesen.

Zusätzlich werden in der Finanzrechnung die Zahlungsströme für die Investitionstätigkeit sowie die Veränderungen des Bestandes an Finanzmitteln abgebildet. Abweichungen zwischen der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung ergeben sich durch die in der Ergebnisrechnung enthaltenen nicht zahlungswirksamen Geschäftsvorfälle, zum Beispiel die Aufwendungen und Erträge aus der Zuführung und Auflösung von Sonderposten, Rechnungsabgrenzungen, Rückstellungen oder aus Abschreibungen.

In Bezug auf die einzelnen Positionen wird im Rahmen der Abweichungsanalyse auf die Ausführungen zur Ergebnisrechnung verwiesen. Im Folgenden werden nur noch die finanzrechnungsspezifischen Vorgänge dargestellt.

Die Finanzrechnung des Haushaltsjahres ist auf der folgenden Seite dargestellt.

Finanzrechnung
 für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>Veränderung</u>
	EUR	EUR	EUR
1. Steuern und ähnliche Abgaben	357.141.346,38	306.981.313,87	50.160.032,51
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.843.073,46	152.510.191,76	7.332.881,70
3. Sonstige Transfereinzahlungen	3.508.399,06	3.444.737,60	63.661,46
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.392.865,51	130.800.176,09	7.592.689,42
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.355.807,94	15.039.077,37	-683.269,43
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.469.997,65	87.225.278,62	27.244.719,03
7. Sonstige Einzahlungen	25.101.625,49	23.617.319,88	1.484.305,61
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21.129.090,03	22.617.792,40	-1.488.702,37
9. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	833.942.205,52	742.235.887,59	91.706.317,93
10. Personalauszahlungen	-153.707.855,16	-142.212.038,56	-11.495.816,60
11. Versorgungsauszahlungen	-24.612.272,49	-25.367.502,57	755.230,08
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.588.546,69	-63.298.961,59	-3.289.585,10
13. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-21.887.980,16	-17.435.153,73	-4.452.826,43
14. Transferauszahlungen	-561.490.014,64	-509.520.133,73	-51.969.880,91
15. Sonstige Auszahlungen	-19.749.658,08	-18.576.148,64	-1.173.509,44
16. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-848.036.327,22	-776.409.938,82	-71.626.388,40
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.094.121,70	-34.174.051,23	20.079.929,53
18. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.405.415,17	33.879.090,67	-12.473.675,50
19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.492.046,18	11.772.916,47	1.719.129,71
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	10.012.559,31	-10.012.559,31
21. Einzahlungen von Beiträgen u.ä. Entgelten	1.654.297,93	1.786.249,97	-131.952,04
22. Sonstige Investitionseinzahlungen	760.239,83	6.825.320,54	-6.065.080,71
23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.311.999,11	64.276.136,96	-26.964.137,85
24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.976.032,39	-3.196.551,39	-1.779.481,00
25. Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.895.337,08	-24.140.033,46	-3.755.303,62
26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.857.974,56	-9.809.077,26	-4.048.897,30
27. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
28. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-9.412.691,81	-5.988.687,00	-3.424.004,81
29. sonstige Investitionsauszahlungen	-27.098.528,94	-30.946.367,26	3.847.838,32
30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-83.240.564,78	-74.080.716,37	-9.159.848,41
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.928.565,67	-9.804.579,41	-36.123.986,26
32. Finanzmittelüberschuss	-60.022.687,37	-43.978.630,64	-16.044.056,73
33. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	17.950.527,00	24.346.108,95	-6.395.581,95
34. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liq.-Sicherung	156.614.377,99	230.400.000,00	-73.785.622,01
35. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-16.646.336,32	-30.169.445,84	13.523.109,52
36. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liq.-Sicherung	-90.000.000,00	-165.668.306,95	75.668.306,95
37. Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit	67.918.568,67	58.908.356,16	9.010.212,51
38. Änderungen des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	7.895.881,30	14.929.725,52	-7.033.844,22
39. Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.433.322,16	7.963.977,49	-530.655,33
40. Bestand an fremden Finanzmitteln	-3.930.209,41	-10.835.976,03	6.905.766,62
Technische Finanzpositionen	-5.101.085,39	-4.624.404,82	-476.680,57
41. Liquide Mittel	6.297.908,66	7.433.322,16	-1.135.413,50

4.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist im Haushaltsjahr 2016 einen negativen Betrag in Höhe von -14,1 Mio. € aus und fällt somit gegenüber dem im fortgeschriebenen Ansatz ausgewiesenen negativen Saldo von -23,2 Mio. € um rd. 9,1 Mio. € besser aus.

Geschuldet ist dies im Wesentlichen den deutlich geringeren Auszahlungen für Transferleistungen in Höhe von rd. 19,9 Mio. €, den Minderauszahlungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 9,4 Mio. € sowie ebenfalls den um 5,4 Mio. € unter dem Haushaltsansatz zurückbleibenden sonstigen Auszahlungen. Bei den der Finanzrechnungszeile Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen zugeordneten Konten ergeben sich nahezu ausschließlich Minderauszahlungen im Vergleich zum Planansatz. Die größten Positionen sind hierbei die Auszahlungen für Sonstige Dienstleistungen (rd. 3,6 Mio. €) und für Besondere Verwaltungs- und Betriebsausgaben (rd. 2,6 Mio. €). Die deutliche Unterschreitung korrespondiert mit den Minderaufwendungen in ähnlicher Höhe in der entsprechenden Ergebnisrechnungszeile.

Im Bereich der Transferauszahlungen wurden insbesondere bei den Auszahlungen für die Gewerbesteuerumlage (rd. 3 Mio. €), bei den Auszahlungen für Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (rd. 3,5 Mio. €) und den Auszahlungen von Zuschüssen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (rd. 10,6 Mio. €) die im Haushalt eingeplanten Ansätze deutlich unterschritten.

Darüber hinaus konnten Mehreinzahlungen in Höhe von rd. 5 Mio. € bei den Einnahmen aus Steuern und ähnlichen Abgaben erzielt werden, welche vornehmlich aus höheren Gewerbesteuereinzahlungen resultieren. Weiterhin wurden Mehreinnahmen gegenüber dem Planansatz in Höhe von rd. 2,5 Mio. € aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten generiert.

Denen sich positiv auf den Saldo auswirkenden Minderauszahlungen und Mehreinzahlungen stehen auf der anderen Seite jedoch auch Mindereinnahmen gegenüber. Eine wesentliche Position bilden die gegenüber den Planansätzen deutlich niedrigeren Einzahlungen im Bereich der Zuwendungen und Allgemeinen Umlagen (rd. 12,2 Mio. €). So sind u. a. die Einzahlungen aus den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land um rd. 9,0 Mio. € unter dem Planansatz zurück geblieben. Dies ist zu einem wesentlichen Anteil der Tatsache geschuldet, dass bis einschließlich 2016 die Einzahlung aus der Schulpauschale in Höhe von jährlich etwa 5,5 Mio. € konsumtiv eingeplant wurde, jedoch im Jahresabschluss richtigerweise investiv verbucht wird.

Des Weiteren ergeben sich rd. 16,6 Mio. € Mindereinzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen. Dies resultiert nahezu ausschließlich aus der Unterschreitung der Einzahlungen aus Erstattungen von Gemeinden.

4.2 Saldo aus Investitionstätigkeit

Der negative Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt für das Haushaltsjahr 2016 -45,9 Mio. €.

Dieser resultiert aus den Investitionseinzahlungen mit einer Gesamthöhe von rd. 37,3 Mio. € sowie den Investitionsauszahlungen mit einer Gesamthöhe von rd. 83,2 Mio. €. Während die Höhe der Investitionseinzahlungen wesentlich durch die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen in Höhe von ca. 21,4 Mio. € sowie durch die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen in Höhe von ca. 14 Mio. € geprägt wird, sind bei den Investitionsauszahlungen insbesondere die Auszahlungen für Baumaßnahmen (rd. 27,9 Mio. €), die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (rd. 13,9 Mio. €) sowie die Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen an Sondervermögen (rd. 27 Mio. €) erwähnenswert.

Die deutliche Abweichung zum fortgeschriebenen Planansatz des Investitionssaldos, welcher -167,4 Mio. € beträgt, ist größtenteils den Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren geschuldet, welche jedoch nicht in Anspruch genommen wurden. Insbesondere bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen ist die Abweichung zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und den tatsächlichen Auszahlungen vornehmlich darin begründet, dass bei bereits begonnenen Maßnahmen die im Haushalt veranschlagten Kosten durch Ermächtigungsübertragungen auch bei einer zeitlichen Verzögerung der Umsetzungsphase bis zur endgültigen Fertigstellung fortgeschrieben werden können. Dies betrifft im Wesentlichen die Maßnahmen im Bereich des Infrastrukturvermögens.

Der Kreditrahmen gemäß Haushaltssatzung 2016 beläuft sich entsprechend dem eingeplanten Investitionssaldo auf 44,6 Mio. €. Tatsächlich wurden Kredite in Höhe von 15,7 Mio. € (Aufnahme von Krediten für Investitionen in Höhe von 17,9 Mio. € abzüglich Umschuldungen in Höhe von knapp 2,2 Mio. €) aufgenommen.

4.3 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit weist für das Haushaltsjahr 2016 einen Betrag in Höhe von rd. 67,9 Mio. € aus.

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit betragen im Jahr 2016 insgesamt 174,6 €. Diese resultieren im Wesentlichen aus der Neuaufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 156,6 Mio. €. Des Weiteren werden unter dieser Position die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen in Höhe von rd. 18,0 Mio. € sowie die Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen mit einem Betrag von rd. 81 Tsd. € erfasst. In der vorgenannten Einzahlung in Höhe von rd. 17,9 Mio. € ist ein Umschuldungsvorgang von ca. 2,2 Mio. € enthalten.

Den Einzahlungen stehen Auszahlungen in Höhe von 106,6 Mio. € entgegen. Diese resultieren zum einen aus der Tilgung von Krediten für Investitionen in Höhe von rd. 16,4 Mio. €. Während der Umschuldungsvorgang in einer Höhe von ca. 2,2 Mio. € bei der Kreditaufnahme bereits im Jahr 2016 kassenwirksam wurde, erfolgte die entsprechende Auszahlung für die Tilgung erst in 2017. Weiter sind 90,0 Mio. € den Auszahlungen im Zusammenhang mit Liquiditätskrediten zuzurechnen.

Der nachfolgenden Tabelle ist die Netto-Neuverschuldung im unrentierlichen Bereich zu entnehmen:

Neuaufnahme ohne Umschuldung	15.699.887,20 €
abzgl. Ordentliche Tilgung	16.443.388,51 €
abzgl. Rentierliche Darlehen	11.967.700,00 €
<u>Saldo</u>	<u>-12.711.201,31 €</u>
Netto-Neuverschuldung	0,00 €

Aus der Tabelle ist somit ersichtlich, dass im Jahr 2016 im unrentierlichen Bereich keine Nettoneuverschuldung vorliegt, jedoch eine Entschuldung erzielt werden konnte.

4.4 Gesamtsaldo der Finanzrechnung

Nach den Vorgaben der GemHVO NRW entspricht das Ergebnis der Finanzrechnung eines jeweiligen Jahres den Liquididen Mitteln.

In die Finanzrechnung des Jahres 2016 sind aufgrund buchungstechnischer Systemeinstellungen in SAP zusätzlich bestimmte Konten der Sonstigen Verbindlichkeiten in den Finanzmittelbestand einzubeziehen.

Der Finanzmittelbestand des Jahres 2016 setzt sich daher aus dem Wert der Liquididen Mittel in Höhe von 4.484.972,13 € und teilweise aus Positionen der Sonstigen Verbindlichkeiten mit einem Wert von 1.812.936,53 € zusammen. Der Finanzmittelbestand verringerte sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.135.412,50 € und beträgt zum 31.12.2016 6.297.908,66 €

Liquide Mittel	4.484.972,13 €
<u>Einzubeziehende Konten aus den „Sonstigen Verbindlichkeiten“</u>	<u>1.812.936,53 €</u>
Finanzmittelbestand 2016	6.297.908,66 €

5 Erläuterungen der einzelnen Bilanzpositionen

5.1 Aktiva

5.1.1 Anlagevermögen

2016:	2.705.358.337,82 €
Vorjahr:	2.658.526.428,67 €

5.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

2016:	23.505.477,74 €
Vorjahr:	24.213.088,30 €

Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden gemäß § 43 Abs. 1 GemHVO NRW nur aktiviert, soweit sie entgeltlich erworben wurden. Es werden hier die städtischen Lizenzen für die Software ausgewiesen, soweit sie im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt stehen. Grunddienstbarkeiten, bei denen der Stadt Aachen eine eingeschränkte Nutzung eines fremden Grundstücks gewährt wird, werden ebenfalls als immaterielle Vermögensgegenstände bilanziert, soweit ein Entgelt hierfür gezahlt wurde.

Der Bilanzwert der immateriellen Vermögensgegenstände setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Konzessionen	- €
Lizenzen	980.843,00 €
DV-Software	41.934,70 €
Dienstbarkeiten	3.251.159,90 €
Städteregion – Nutzungsrechte	2.453.333,32 €
Städteregion – Aufgabenerfüllung	16.778.206,82 €
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	- €
Gesamt	23.505.477,74 €

Die Veränderungen im Haushaltsjahr sind dem Anlagenspiegel (**Anlage 1 zum Anhang**) zu entnehmen.

5.1.1.2 Sachanlagen

2016:	1.544.236.286,69 €
Vorjahr:	1.520.208.253,16 €

Die Zugänge zum Sachanlagevermögen wurden mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten im Sinne des § 33 GemHVO NRW angesetzt. Die Veränderungen im Haushaltsjahr sind dem Anlagenspiegel (**Anlage 1 zum Anhang**) zu entnehmen.

5.1.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

2016:	501.318.455,11 €
Vorjahr:	501.170.133,73 €

Der Bilanzwert der unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Grünflächen	222.680.526,81 €
Ackerland	49.239.660,66 €
Wald, Forsten	18.216.462,40 €
sonstige unbebaute Grundstücke	211.181.805,24 €
Gesamt	501.318.455,11 €

Die Grünflächen haben eine besondere Bedeutung als Erholungsflächen vor Ort. Zu den Grünflächen zählen u. a. Parkanlagen, Friedhöfe, Kinderspielplätze, Sportflächen einschließlich ihrer Aufbauten und Pflanzungen. Nachfolgend werden die größten Positionen der Bilanzposition Grünflächen aufgezeigt:

<u>Das Vermögen an Grünflächen beinhaltet u. a.</u>	<u>(Wert 31.12.2016):</u>
Grünanlagen einschl. Aufwuchs	rd. 125 Mio. €
Friedhöfe	rd. 45 Mio. €
Kinderspielplätze einschl. Spielgeräte	rd. 47 Mio. €
Sportflächen	rd. 6 Mio. €

Im Jahr 2016 sind bei der Bilanzposition 1.2.1.1 Grünflächen Zugänge in Höhe von rd. 2,4 Mio. € zu verzeichnen. Die Zugänge resultieren im Wesentlichen aus dem Zugang von Kletter- und Balancieranlagen sowie Spielgeräten in Höhe von rd. 1,0 Mio. €. Zudem wurde die Archäologische Vitrine im Elisengarten mit einem Wert von rd. 0,9 Mio. € nachträglich aktiviert. Weitere Zugänge in Höhe von rd. 0,4 Mio. € sind beim Grund- und Boden der Grünflächen zu verzeichnen.

Im Rahmen des Jahresabschlusses mussten jedoch auch Abgänge in Höhe von rd. 1,4 Mio. € gebucht werden. Die Gründe hierfür liegen u. a. in der Korrektur von Flächendifferenzen (rd. 0,2 Mio. €), dem Ausbuchen von sowohl bei E26 als auch der Stadt bilanzierten Grundstücken (rd. 0,4 Mio. €) sowie der Anpassung von Festwerten für Grünflächen der Kategorie „hochwertig“, da bei der Wertermittlung Stützwände fälschlicherweise mit einberechnet wurden (rd. 0,4 Mio. €).

Nennenswert sind im Jahr 2016 auch die Umbuchungen auf dieser Bilanzposition in Höhe von rd. 0,5 Mio. €. Es handelt sich hierbei um Vermögensgegenstände, welche bisher fälschlicherweise auf der Bilanzposition 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens bilanziert waren.

Auf der Bilanzposition 1.2.1.2 Ackerland ergeben sich im Jahr 2016 keine nennenswerten Zu- oder Abgänge.

Im Bereich der Bilanzposition 1.2.1.3 Wald, Forsten sind im Haushaltsjahr 2016 ebenfalls keine nennenswerten Zugänge, Abgänge und Umbuchungen zu verzeichnen.

Unter der Bilanzposition 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke sind insbesondere Grundstücke der Gemeinde auszuweisen, für welche Erbbaurechte bestellt wurden und solche Grundstücke der Gemeinde, die Bauerwartungsland, Baugrundstücke oder Gewerbegrundstücke darstellen, jedoch nur dann, wenn sie von der Gemeinde auf Dauer gehalten werden sollen. In den Fällen, in denen eine Veräußerungsabsicht besteht, sind die betreffen-

den unbebauten Grundstücke der Gemeinde im Umlaufvermögen anzusetzen. Darüber hinaus zählen zu den unbebauten Grundstücken u. a. auch die fließenden Gewässer.

Nachfolgend werden die größten Positionen der Bilanzposition sonstige unbebaute Grundstücken aufgezeigt:

<u>Das Vermögen an sonstigen unbebauten Grundstücken beinhaltet u. a.</u>	<u>(Wert 31.12.2016):</u>
Erbbaurechte	rd. 177 Mio. €
<i>davon Stiftungseigentum</i>	<i>rd. 121 Mio. €</i>
Baugrundstücke	rd. 3 Mio. €
Freiflächen, Unland, Grünland, sonst. landwirtschaftliche Flächen	rd. 4 Mio. €
Betriebsflächen, Lagerflächen	rd. 3 Mio. €

Im Jahr 2016 sind keine nennenswerten Zugänge hervorzuheben. Insgesamt wurden lediglich rd. 0,3 Mio. € an Zugängen aktiviert.

Die Umbuchungen in Höhe von rd. 1,1 Mio. € betreffen im Wesentlichen zwei Verlagerungen von Grundstücken aus der Bilanzposition 1.2.2.2 Schulen (rd. 0,7 Mio. €) und 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen (rd. 0,3 Mio. €).

Die Abgänge des Jahres 2016 in Höhe von rd. 2,1 Mio. € resultieren nahezu ausschließlich aus Grundstücksverkäufen.

5.1.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

2016:	136.089.432,41 €
Vorjahr:	137.520.345,49 €

Der Bilanzwert der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Kinder- und Jugendeinrichtungen	491.214,17 €
Schulen	0,00 €
Wohnbauten	104.105.068,50 €
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	31.493.149,74 €
Gesamt	136.089.432,41 €

Die Bilanzposition 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen weist zum Jahresabschluss 2016 keine Zugänge aus. Demgegenüber stehen jedoch Abgänge in Höhe von rd. 0,9 Mio. € und Umbuchungen in Höhe von -0,3 Mio. €. Die Abgänge resultieren aus der Übertragung von zwei Grundstücken an den E26. Bei der Umbuchung handelt es sich ebenfalls lediglich um ein Grundstück, welches zur Bilanzposition 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke umgebucht wurde.

Zum 31.12.2016 wird kein Wert auf der Bilanzposition 1.2.2.2 Schulen ausgewiesen. Es gibt weder Zu- noch Abgänge in 2016. Die Umbuchung in Höhe von rd. 0,7 Mio. € resultiert aus einer Verlagerungen des einzigen Grundstückes (Grundschule Höfchensweg) in die Bilanzposition 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke.

Die Bilanzposition 1.2.2.3 Wohnbauten weist zum Jahresabschluss 2016 Zugänge in Höhe von rd. 4,2 Mio. € aus, welche vornehmlich auf Käufe von Grundstücken zurückzuführen sind. Lediglich rd. 0,8 Mio. € der Zugänge resul-

tieren aus investiven Modernisierungsmaßnahmen der Gewoge an den städtischen Wohngebäuden, weitere rd. 1,1 Mio. € ergeben sich aus Umbuchungen von den Anlagen im Bau.

Die Abgänge in Höhe von rd. 2,8 Mio. € beziehen sich nahezu ausschließlich auf die Übertragung des, erst im Jahr 2016 gekauften, Grundstückes Tempelhofer Straße 4,6 zum Gebäudemanagement in Höhe von rd. 2,7 Mio. €.

Auffällig ist zudem die Höhe der Abschreibungen mit rd. 1,5 Mio. €. Zum Stichtag 31.12.2016 wurden durch den Fachbereich Geoinformation und Bodenordnung (FB 62) die Ertragswerte der im Jahr 2016 modernisierten Wohnobjekte ermittelt und den in der Anlagenbuchhaltung gebuchten Restbuchwerten gegenüber gestellt. Bei einzelnen Objekten lag der ermittelte Ertragswert unterhalb der in der Anlagenbuchhaltung ausgewiesenen Restbuchwerte. Dies ist vornehmlich in der Aktivierung der getätigten Investitionen begründet.

Die im Jahresabschluss 2016 durchgeführte Abwertung beläuft sich auf insgesamt rd. 0,8 Mio. €, einhergehend mit einer ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten.

Soweit bebaute Grundstücke der Gemeinde nicht unter den Posten Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen oder Wohnbauten ausgewiesen werden, sind sie unter Bilanzposition 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude zu bilanzieren. Hierzu zählen insbesondere die Verwaltungsgebäude der Gemeinde sowie die gemeindlichen Betriebsgebäude. Dies können z. B. Feuerwehrgerätehäuser, Rettungswachen, Werkstätten, Lagerhallen, Parkhäuser, Tiefgaragen, Sportstätten und sonstige öffentliche soziale und kulturelle Einrichtungen sein. In der Bilanz der Stadt Aachen stellen historische Gebäude - insbesondere das historische Rathaus - erhebliche Vermögenswerte dar.

Im Jahr 2016 sind auf dieser Bilanzposition Zugänge in Höhe von rd. 0,8 Mio. € zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich um Grundstücksankäufe, Übertragungen von Grundstücken des E26 sowie dem Zugang eines Grundstückes als Eröffnungsbilanzkorrektur. Die Abgänge und Umbuchungen im Jahr 2016 sind hingegen zu vernachlässigen.

Auffällig ist zudem die Höhe der Abschreibungen mit rd. 1,1 Mio. €. Wie bei der Bilanzposition 1.2.2.3 Wohnbauten erwähnt, belaufen sich davon rd. 0,3 Mio. € auf die durchgeführte Abwertung im Rahmen der Überprüfung von im Jahr 2016 modernisierten Ertragswertobjekten, einhergehend mit einer ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten.

5.1.1.2.3 Infrastrukturvermögen

2016:	829.950.131,00 €
Vorjahr:	812.816.988,62 €

Der Bilanzwert des Infrastrukturvermögens setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	187.800.438,23 €
Brücken und Tunnel	27.034.532,80 €
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	318.050.986,87 €
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	282.765.054,55 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	14.299.118,55 €
Gesamt	829.950.131,00 €

Die Vermögenswerte der Bilanzposition 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens vermindern sich im Jahr 2016 lediglich um rd. 0,1 Mio. €. Es sind im Jahr 2016 keine hervorzuhebenden Zugänge, Abgänge oder Umbuchungen zu erwähnen.

Unter der Bilanzposition 1.2.3.2 Brücken und Tunnel sind in der Anlagenbuchhaltung ebenfalls die Durchlassbauwerke erfasst. Im Rahmen der Inventurarbeiten 2015 wurden auch die dieser Bilanzposition zugeordneten Vermö-

gensgegenstände einer eingehenden Überprüfung unterzogen. Die Überprüfung dauerte jedoch bis in das Jahr 2016 an, sodass ein Teil der Ergebnisse erst im Jahresabschluss 2016 verbucht werden konnte.

Die Zugänge in Höhe von rd. 2,0 Mio. € (rd. 2,3 Mio. € Zugänge abzüglich Abschreibungen auf nachaktivierte Anlagegüter) beziehen sich vornehmlich auf nachträglich aktivierte Brücken und Durchlässe, welche bisher nicht erfasst waren, sowie auf die Korrektur von im Jahr 2015 fälschlicherweise in Abgang gebrachten Durchlässen. Die Abschreibungen des Jahres belaufen sich auf rd. 1,1 Mio. €. Hierin enthalten sind nachgeholte Abschreibungen für die nachaktivierte Brücken und Durchlässe in Höhe von rd. 0,3 Mio. € sowie außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von rd. 0,2 Mio. €.

Unter der Bilanzposition 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen werden wie in den Vorjahren keine Werte bilanziert.

Besonders hervorzuheben sind die Zugänge auf der Bilanzposition 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen in Höhe von rd. 16,5 Mio. €. Hiervon entfallen rd. 16,3 Mio. € auf Kanalbaumaßnahmen der STA-WAG, welche im Rahmen des jährlichen Investitionsentgeltes durchgeführt wurden. Die Abgänge betragen für das Haushaltsjahr rd. 0,2 Mio. € und resultieren im Wesentlichen aus der Verschrottung bzw. dem Abriss von Kanälen im Zuge von Neubaumaßnahmen. Die Abschreibungen auf das Kanalvermögen bilden mit rd. 6,5 Mio. € einen wesentlichen Bestandteil der in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen gesamtstädtischen Abschreibungsbeträge. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Abschreibungen um ca. 0,2 Mio. € erhöht, was auf die angestiegenen Vermögenswerte in dieser Bilanzposition zurückzuführen ist.

Innerhalb der Bilanzposition 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen werden sämtliche im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Aachen befindlichen Straßen, Wege und Plätze, Verkehrslenkungsanlagen sowie alle Einrichtungsgegenstände im Infrastrukturbereich (Beschilderung, Verkehrsüberwachungsgeräte, Parkleitsystem etc.) bilanziert. Diese Bilanzposition weist zum 31.12.2016 einen Wert von rd. 282,8 Mio. € aus und ist im Vergleich zum Vorjahr mit rd. 0,6 Mio. € geringfügig gesunken.

Insgesamt können im Jahr 2016 bei dieser Bilanzposition Zugänge in Höhe von rd. 7,7 Mio. € verzeichnet werden. Hiervon resultieren rd. 2,2 Mio. € aus der Aufarbeitung im Rahmen der Inventur 2015 erfolgten Aktivierung von unentgeltlich übertragenen Straßenflächen im Zusammenhang mit städtebaulichen Verträgen. Jene Straßenabschnitte waren bislang aufgrund des fehlenden Informationsprozesses nicht in der Anlagenbuchhaltung erfasst. Im Jahr 2016 sind keine nennenswerten Abgänge zu verzeichnen.

Der periodengerechte Werteverzehr in dieser Bilanzposition wird in Abschreibungen von insgesamt rd. 8,2 Mio. € dargestellt.

Das Vermögen an Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen ist gegliedert in (Wert 31.12.2016):

Gemeindestraßen	rd. 193 Mio. €
Kreisstraßen	rd. 13 Mio. €
Landesstraßen	rd. 17 Mio. €
Bundesstraßen	rd. 32 Mio. €
Privatstraßen	rd. 1 Mio. €
Verkehrslenkungsanlagen (inkl. FW)	rd. 8 Mio. €
FW Straßenbäume	rd. 18 Mio. €

Die Bilanzposition 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens enthält u. a. Ingenieurbauwerke, wie z. B. Stütz- und Lärmschutzwände, Brunnen, Fußgängerunterführungen, versenkbare Poller.

Während die Abgänge in Höhe von lediglich rd. 41 Tsd. € zu vernachlässigen sind, schlagen die Zugänge des Haushaltsjahres mit rd. 7,2 Mio. € zu Buche, im Wesentlichen bedingt durch im Rahmen der Inventur 2015 festgestellte Differenzen. Die Zugänge in Höhe von rd. 6,4 Mio. € (rd. 7,2 Mio. € Zugänge abzüglich Abschreibungen auf nachaktivierte Anlagegüter) beziehen sich nahezu ausschließlich auf nachträglich aktivierte Stützwände, welche bislang nicht erfasst waren. Die Abschreibungen des Jahres belaufen sich auf rd. 1,7 Mio. €. Hierin enthalten sind

nachgeholte Abschreibungen für die nachaktivierten Stützwände in Höhe von rd. 0,8 Mio. € sowie außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von rd. 0,2 Mio. €.

Die Umbuchung in Höhe von 0,7 Mio. € bezieht sich auf die Verlagerung von diversen Anlagengütern zu der Bilanzposition 1.2.1.1 Grünflächen. Diese Vermögensgegenstände waren bisher fälschlicherweise auf der Bilanzposition 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens bilanziert.

5.1.1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

2016:	8.384.976,77 €
Vorjahr:	8.103.048,51 €

In der Bilanzposition 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden sind hauptsächlich Vermögensgegenstände ausgewiesen, welche sich auf Grundstücken des Gebäudemanagements befinden. Hierbei handelt es sich vornehmlich um Natur- und Kunstrasenplätze, Spielgeräte auf Schul- und Kitagrundstücken, Tennenspielfelder oder Bolzplätze sowie deren Einrichtungsgegenstände.

Im Jahr 2016 sind keine nennenswerten Abgänge oder Umbuchungen hervorzuheben.

Die Zugänge des Jahres 2016 in Höhe von rd. 1,0 Mio. € resultieren vornehmlich aus Aktivierungen von Spielgeräten sowie eines Kunstrasenplatzes.

5.1.1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

2016:	0,00 €
Vorjahr:	1.250,00 €

Die städtischen Kunstgegenstände in Museen und Kulturstätten werden grundsätzlich in der Bilanz des Kulturbetriebs geführt. Darüber hinaus sind die Bau- und Kulturdenkmäler in der städtischen Bilanz zwar aufgeführt, jedoch mit einem Wert von 0 € gebucht.

Es wurde im Jahr 2016 lediglich eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 1.250,00 € gebucht, da ein in 2015 aktiviertes Portrait aufgrund der Bewertungsstetigkeit keinen Wert in der städtischen Bilanz ausweisen sollte. Alle Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler sind ohne Buchwert erfasst.

5.1.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

2015:	17.124.481,02 €
Vorjahr:	12.756.348,61 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Maschinen	69.808,00 €
Technische Anlagen	1.419.718,69 €
Betriebsvorrichtungen	58.178,56 €
Fahrzeuge	15.576.775,77 €
Gesamt	17.124.481,02 €

Im Jahr 2016 sind auf der Bilanzposition 1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge Zugänge in Höhe von rd. 6,2 Mio. € zu verzeichnen. Diese entfallen größtenteils auf die Beschaffung von Fahrzeugen im Bereich der

Feuerwehr. Die Abgänge fallen mit lediglich etwa 100 Tsd. € relativ gering aus. Die Abschreibungen belaufen sich im Jahr 2016 auf rd. 1,8 Mio. €.

5.1.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

2016:	34.043.212,55 €
Vorjahr:	34.965.928,55 €

Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Buchwert der Bilanzposition 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung um ca. 0,9 Mio. €. Die Zugänge des Jahres 2016 belaufen sich auf rd. 1,6 Mio. €. Dem gegenüber stehen Abgänge in Höhe von rd. 0,3 Mio. €. Die Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2016 auf rd. 1,8 Mio. €.

5.1.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

2016:	17.325.597,83 €
Vorjahr:	12.874.209,65 €

Der Bilanzwert ergibt sich aufgrund von zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellten Baumaßnahmen, geleisteten Anzahlungen beim Erwerb von Vermögensgegenständen sowie aus Umbuchungen im Rahmen der Aktivierung von fertiggestellten Vermögensgegenständen unter der jeweils entsprechenden Bilanzposition, wenn der Vermögensgegenstand in einen betriebsbereiten Zustand versetzt wurde.

Zum 31.12.2016 wurde mit Hilfe der zuständigen Fachbereiche für sämtliche Anlagen im Bau überprüft, ob die bilanzielle Zuordnung zum Bilanzstichtag noch sachgerecht war. Der Bilanzwert hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 4,5 Mio. € erhöht. Die Zugänge in Höhe von rd. 9,0 Mio. € sind im Wesentlichen den beiden noch nicht abgeschlossenen Baumaßnahmen Soziale Stadt Nord und Modernisierung Reimannstraße 2-6 mit rd. 4,0 Mio. € geschuldet.

5.1.1.3 Finanzanlagen

2016:	1.137.616.573,39 €
Vorjahr:	1.114.105.087,21 €

Die Buchwerte der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen wurden bei Vorliegen der rechtlichen Voraussetzungen zum Bilanzstichtag fortgeschrieben. Es handelt sich im Einzelnen um die im Anschluss folgenden Positionen.

5.1.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

2016:	308.731.161,82 €
Vorjahr:	308.731.161,82 €

Zum Jahresabschluss 2016 gibt es folgende Anteile an verbundenen Unternehmen:

Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH	306.182.000,00 €
Aachener Straßenbahn- und Energieversorgungs- AG	1.666.680,00 €
Gewerbegrundstücksgesellschaft mbH	565.349,00 €
Kur- und Badegesellschaft mbH	205.000,00 €
regio iT	112.132,82 €
Aachener Stadion Beteiligungs GmbH	0,00 €

Bilanzsumme: **308.731.161,82 €**

Für den Jahresabschluss 2016 wurde die Werthaltigkeit der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen unter Hinzuziehung von externen Beratern einer Prüfung unterzogen. Ein Abwertungsbedarf der städtischen Finanzanlagen konnte insbesondere bei der E.V.A. nicht festgestellt werden.

5.1.1.3.2 Beteiligungen

2016: 2.938.854,32 €
 Vorjahr: 2.938.854,32 €

Beteiligungen sind Anteile der Kommune an Unternehmen und Einrichtungen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauerhafte Verbindung zu diesen Unternehmen und Einrichtungen herzustellen. Entscheidend ist hierbei die Beteiligungsabsicht und nicht die Beteiligungshöhe. Im Rahmen einer gesetzlich zugrunde zu legenden Beteiligungsvermutung gilt als Beteiligung im Zweifel ein Anteil am Nennkapital des Unternehmens von mehr als 20 %. Wird diese Vermutung nicht widerlegt, so ist eine Beteiligung unter dieser Bezeichnung zu bilanzieren.

Direkte städtische Beteiligungen:

Aachener Gesell. für Innovation und Technologietransfer	329.437,60 €
AVANTIS Service N.V.	102.938,00 €
G.O.B. Avantis N.V.	0,00 €
AWA Entsorgung GmbH	186.185,00 €
Flugplatz Aachen-Merzbrück GmbH	75.856,36 €
RWTH Aachen Campus GmbH	12.500,00 €
Gesamt	706.916,96 €

Beteiligungen an Zweckverbänden:

Sparkassenzweckverband Kreis Aachen-Stadt Aachen	0,00 €
Zweckverband Aachener Verkehrsverbund	216.188,65 €
Zweckverband Entsorgungsregion West, Eschweiler	1.986.279,68 €
Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung AC	29.469,03 €
Zweckverband Region Aachen	0,00 €
Gesamt	2.231.937,36 €

5.1.1.3.3 Sondervermögen der Gemeinde

2016: 410.730.061,22 €
 Vorjahr: 410.730.061,22 €

In der gemeindlichen Bilanz ist das Sondervermögen der Gemeinde, welches unter der Rechtsperson „Gemeinde“ über einen eigenen Rechnungskreis verfügt, unter einem gesonderten Bilanzposten anzusetzen. Zu solchem gemeindlichen Sondervermögen sind die wirtschaftlichen Unternehmen und die organisatorisch verselbstständigten Einrichtungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit zu zählen.

Das Sondervermögen setzt sich wie folgt zusammen:

Aachener Stadtbetrieb (E18)	7.697.460,12 €
Gebäudemanagement (E26)	269.376.516,35 €
Volkshochschule Aachen (E42)	51.129,19 €
Stadttheater und Musikdirektion Aachen (E46/47)	964.661,03 €
Kulturbetrieb (E49)	80.021.128,13 €
Eurogress (E88)	52.619.166,40 €
Gesamt	410.730.061,22 €

5.1.1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

2016:	26.800.000,00 €
Vorjahr:	26.800.000,00 €

Die Wertpapiere des Anlagevermögens wurden mit ihrem Nennbetrag zum Bilanzstichtag bewertet. Abschreibungen auf die Wertpapiere waren nicht erforderlich.

Die Wertpapiere des Anlagevermögens setzen sich zum 31.12.2016 wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Kapitalmarktpapiere von sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €
Kapitalmarktpapiere von Kreditinstituten	26.800.000,00 €
Kapitalmarktpapiere vom sonstigen inländischen Bereich	0,00 €
Gesamt	26.800.000,00 €

Kapitalmarktpapiere von Kreditinstituten:

Schuldscheindarlehen der Deutschen Schiffsbank	4.200.000,00 €
Wertpapier der IKB Deutsche Industriebank	15.000.000,00 €
Schuldscheindarlehen HSB Nordbank	7.600.000,00 €
Gesamt	26.800.000,00 €

5.1.1.3.5 Ausleihungen

2016:	388.416.496,03 €
Vorjahr:	364.905.009,85 €

Die Ausleihungen an verbundene Unternehmen und Sondervermögen und sonstige Ausleihungen wurden mit dem tatsächlichen Ausleihungsbetrag zum Bilanzstichtag angesetzt.

Die Ausleihungen setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	34.168.767,14 €
Ausleihungen an Beteiligungen	- €

Ausleihungen an Sondervermögen	353.722.949,61 €
Sonstige Ausleihungen	524.779,28 €
Gesamt	388.416.496,03 €

Ausleihungen an verbundene Unternehmen:

STAWAG	15.000.000,00 €
EVA GmbH	4.500.000,00 €
EVA GmbH	4.500.000,00 €
GeWoGe	168.767,14 €
EVA GmbH	10.000.000,00 €
Gesamt	34.168.767,14 €

Ausleihungen an Sondervermögen:

Aachener Stadtbetrieb (E18)	7.482.000,00 €
Gebäudemanagement (E26)	321.975.665,22 €
Eurogress (E88)	24.165.284,39 €
Kulturbetrieb (E49)	100.000,00 €
Gesamt	353.722.949,61 €

Sonstige Ausleihungen:

WoBauDarlehen	103.393,54 €
SV Eilendorf 1914 e.V.	30.000,00 €
FC Eintracht 1920 Kornelimünster	14.099,93 €
SV Eilendorf 1914 e.V.	5.900,00 €
DJK Arminia Eilendorf 1919 e.V.	7.419,26 €
Wasserverband Eifel-Ruhr	6.845,48 €
Malteser Hilfsdienst	7.780,17 €
FC Germania 1919 Freund e.V.	12.250,00 €
Haus Hörn des Oratoriums des hl. Philipp Neri e.V. (Elisabethspitalfonds)	11.000,00 €
Haus Hörn des Oratoriums des hl. Philipp Neri e.V. (Alten- u. Siechenf.)	11.000,00 €
Haus Hörn des Oratoriums des hl. Philipp Neri e.V. (Kinder- u. Jugendf.)	11.000,00 €
CVUA Chem.-Veterinäruntersuchungsamt Rheinland	182.670,90 €
WABe e.V.	71.500,00 €
TV Aachen-Brand e.V.	15.920,00 €
JSC Blau-Weiß e.V. Aachen	34.000,00 €
Gesamt	524.779,28 €

Die Ausleihungen an die E.V.A. GmbH in Höhe von jeweils 4,5 Mio. € sowie die Ausleihung an die STAWAG in Höhe von 15 Mio. € stammen aus Stiftungsmitteln. Es handelt sich hierbei um Stiftungsmittel von 16 Stiftungen.

Im Jahr 2016 wurde ein neues Darlehen in Höhe von 27.359.898,43 € an das Gebäudemanagement (E26) vergeben. Gleichfalls ergab sich eine Verminderung des Gründungsdarlehens in Höhe von 2.553.255,46 € als Saldo aus Vermögensübertragungen zwischen der Bilanz der Stadt und der Bilanz des Gebäudemanagements.

5.1.2 Umlaufvermögen

2016: 136.385.177,59 €
 Vorjahr: 115.453.664,59 €

5.1.2.1 Vorräte

2016: 706.416,76 €
 Vorjahr: 676.948,80 €

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren	706.416,76 €
Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	- €
Gesamt	706.416,76 €

Im Bereich der Steinvorräte hat sich der Bestand um 29.303,40 € im Vergleich zum Vorjahr erhöht. Der Festwert für die Betriebsstoffe der Feuerwehr wurde um 164,56 € erhöht.

5.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2016: 131.193.788,70 €
 Vorjahr: 109.547.719,47 €

Eine Gesamtübersicht über die Forderungen der Stadt Aachen zum 31.12.2016 einschließlich der Restlaufzeiten ist dem Forderungsspiegel (**Anlage 2 zum Anhang**) zu entnehmen.

Die Forderungen und Sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert abzüglich erforderlicher Wertberichtigungen aktiviert.

5.1.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

2016: 73.307.970,20 €
 Vorjahr: 47.646.754,11 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Forderungen aus Gebühren	4.225.985,86 €
Forderungen aus Beiträgen	1.498.278,95 €
Forderungen aus Steuern	8.434.836,07 €
Forderungen aus Transferleistungen	26.216.006,74 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	32.932.862,58 €
Gesamt	73.307.970,20 €

Der Bestand der öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 25,6 Mio. € erhöht.

Die Erhöhung ergibt sich zum einen aus einem Zuwachs von 10 Mio. € bei den Forderungen aus Transferleistungen. Dies ist größtenteils auf Erstattungsleistungen im Zuge der Flüchtlingsunterbringung, insbesondere auf Erstattungen aus dem Bereich der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge, zurückzuführen.

Zum anderen sind die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen um rund 14,6 Mio. € gestiegen. Hierbei handelt es sich um die Einbuchung einer Forderung gegenüber der Städteregion Aachen für eine Abschlagszahlung resultierend aus den Abrechnungen der übertragenen Aufgabenbereiche ab dem Jahr 2012. Die hierzu korrespondierende Einzahlung erfolgte im Haushaltsjahr 2017.

Während die Beiträge um 0,13 Mio. € gesunken sind, konnte bei den Gebühren eine Steigerung von 0,18 Mio. € verzeichnet werden. Im Bereich der Steuerforderungen gab es ursprünglich einen Zuwachs von 4,7 Mio. €. Die Verbuchung einer Gewerbesteuerrückerstattung aufgrund geänderter Steuerbescheide für die Jahre 2004-2006 führte jedoch zu einer Reduzierung von 3,8 Mio. €, sodass es insgesamt eine Steigerung von 0,9 Mio. € gab.

5.1.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2016:	40.518.735,99 €
Vorjahr:	40.235.629,11 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	1.840.101,76 €
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	628.577,54 €
Privatrechtliche Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	8.439.680,01 €
Privatrechtliche Forderungen gegenüber Beteiligungen	4.994,05 €
Privatrechtliche Forderungen gegenüber Sondervermögen	29.605.382,63 €
Gesamt	40.518.735,99 €

Die Privatrechtlichen Forderungen haben sich gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 0,28 Mio. € erhöht. Hier stiegen vor allem die Forderungen gegenüber den verbundenen Unternehmen in Höhe von 0,55 Mio. € sowie gegenüber dem öffentlichen Bereich in Höhe von 0,16 Mio. €. Demgegenüber stehen Reduzierungen von 0,23 Mio. € bei den Forderungen gegenüber dem privaten Bereich sowie eine Minderung von 0,20 Mio. € gegenüber Sondervermögen (resultierend aus dem geringeren Forderungsausweis der Bankverrechnungskonten für 2016).

Forderungsberichtigung:

Die Stadt Aachen hat die Forderungsbewertung wie folgt vorgenommen:

Die gemeindlichen Forderungen wurden in folgende Kategorien eingestuft:

1. Einwandfreie Forderungen, bei denen kein Ausfallrisiko besteht
2. Zweifelhafte Forderungen, die auf einem gesonderten Konto ausgewiesen werden
3. Nicht realisierbare Forderungen

Bei den Einwandfreien Forderungen wurden keine Wertberichtigungen vorgenommen.

Bezüglich der Zweifelhafte Forderungen erfolgten prozentuale Bewertungsabschläge:

- Insolvenzen: Wertkorrektursatz 100 %
- Befristete Niederschlagungen: Wertkorrektursatz 80 %
- Fälle der Aussetzung der Vollziehung (ADV): Wertkorrektursatz 50 %

Die nicht realisierbaren Forderungen wurden aus dem Forderungsbestand ausgebucht.

Die Forderungsberichtigung setzt sich insgesamt wie folgt zusammen:

Einzelwertberichtigung	31.12.2016	31.12.2015
21110010 Einzelwertberichtigungen - Gebühren	-546.466,06 €	-497.219,74 €
21110020 Einzelwertberichtigungen - Beiträge	-249.561,62 €	-269.823,83 €
21110030 Einzelwertberichtigungen - Steuern	-16.735.490,99 €	-14.646.554,50 €
21110040 Einzelwertberichtigungen - Transferleistungen	-44.807,85 €	-42.308,57 €
21110050 Einzelwertberichtigungen - sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-2.820.371,86 €	-2.755.463,65 €
21110060 Einzelwertberichtigungen Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	-1.270.406,82 €	-1.003.843,99 €
21110070 Einzelwertberichtigungen Privatrechtliche Forderungen gegenüber öffentlichen Bereich	-252,00 €	-1.377,40 €
Gesamt:	-21.667.357,20 €	-19.216.591,68 €

Die Summe der Forderungen, die im Jahresabschluss 2016 einzelwertberichtigt wurden, hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 2,45 Mio. € erhöht.

Pauschalwertberichtigung inkl. differenzierter PWB	31.12.2016	31.12.2015
21210010 Pauschalwertberichtigungen - Gebühren -	-118.423,67 €	-113.280,96
21210020 Pauschalwertberichtigungen - Beiträge	-1.317.877,36 €	-1.634.016,75
21210030 Pauschalwertberichtigungen - Steuern -	-59.698,91 €	-32.749,61
21210040 Pauschalwertberichtigungen - Transferleistungen -	-20.075,11 €	-16.120,11
21210050 Pauschalwertberichtigungen - sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-140.405,24 €	-320.944,35
21210060 Pauschalwertberichtigungen Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	-1.292.551,95 €	-1.299.102,49
Summe:	-2.949.032,24 €	-3.416.214,27

Neben den Einzelwertberichtigungen wurden auch pauschalierte Wertberichtigungen auf Forderungen vorgenommen.

Die differenzierte Pauschalwertberichtigung der Forderungsbestände nach Vertragsgegenstandsarten wurde aufgrund einer geänderten Beitragssatzung im Kindergarten- und OGS-Bereich sowie Reduzierung der Altforderungen durch Einzelwertberichtigung im Sozialbereich nicht weiter fortgeführt. Vielmehr werden die bestehenden Bestände der differenzierten Pauschalwertberichtigung in verschiedenen Verfahren ertragswirksam über die Jahre aufgelöst.

Um das allgemeine Ausfallrisiko von Forderungen abzudecken, wurde eine pauschale Wertberichtigung mit einem Satz von 3,5 % auf den noch nicht einzelwertberichtigten Forderungsbestand vorgenommen.

Im Jahresabschluss 2016 erfolgte eine ertragswirksame Auflösung der Pauschalwertberichtigung um rund 0,47 Mio. €.

5.1.2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

2016:	17.367.082,51 €
Vorjahr:	21.665.336,25 €

Einen wesentlichen Bestandteil dieser Bilanzposition bilden die zum Verkauf vorgesehenen Grundstücke.

Vermögensgegenstände, die dem Geschäftsbetrieb nicht mehr dauerhaft dienen, sondern zum Verbrauch, Verkauf oder nur für eine sonstige kurzfristige Nutzung vorgesehen sind, sind im Umlaufvermögen auszuweisen. Hierzu zählen insbesondere Grundstücke, die von der Gemeinde zum Zwecke der Veräußerung gehalten werden. Im Jahr 2016 ergeben sich in diesem Bereich Zugänge in Höhe von rd. 2,8 Mio. €. Diese resultieren zu einem Großteil aus Zuteilungen im Rahmen von Umlegungsverfahren (ca. 2,2 Mio. €), Flurstücksfortführungen (ca. 0,3 Mio. €) und Übertragungen von E26 an die Stadt (rd. 0,1 Mio. €). Im Jahr 2016 wurden Abgänge aus Grundstücksverkäufen in Höhe von rd. 5,6 Mio. € verzeichnet. Weitere Abgänge in Höhe von rd. 0,9 Mio. € resultieren aus der Aktivierung der Archäologischen Vitrine im Elisengarten unter der Bilanzposition 1.2.1.1 Grünflächen.

<u>Anlagen im Umlaufvermögen:</u>	<u>16.858.000,45 €</u>
Zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude	16.858.000,45 €

Bei den zum Verkauf vorgesehenen Grundstücken handelt es sich im Wesentlichen um Flächen in den folgenden Lagen:

- Auf der Hüls
- Kaubendenstraße
- Pascalstraße
- Gewerbepark Brand
- Krefelder Straße (Alter Tivoli)
- Brander Straße (aus der Umlegung)
- Leiner Gasse (aus der Umlegung)
- Branderhofer Weg
- An der Schmiede (aus der Umlegung)
- Kellershaustraße
- Laurentiusstraße
- Holunderweg (aus der Umlegung)
- Schlehenweg (aus der Umlegung)
- Franz-Delheid-Straße (aus der Umlegung)
- Hubert-Spickernagel-Straße (aus der Umlegung)
- Betriebsfläche E-Werk/Prager Ring
- Rombachstraße
- Carlasiedlung
- Bayersbusch (aus der Umlegung)

Es handelt sich bei den oben genannten Flächen weitestgehend um Gebäude- und Freiflächen bzw. Bauplätze. Die baurechtliche Klassifizierung jedes einzelnen Flurstückes kann dem Lagerbuch (Itac.Inkol) des Immobilienmanagements entnommen werden.

Des Weiteren werden Forderungen gegenüber Mitarbeitern und Bedienstetendarlehen in Höhe von 0,4 Mio. € sowie Vorsteuerkonten in Höhe von 0,1 Mio. € unter den sonstigen Vermögensgegenständen ausgewiesen.

5.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

2016:	0,00 €
Vorjahr:	0,00 €

5.1.2.4 Liquide Mittel

2016:	4.484.972,13 €
Vorjahr:	5.228.996,32 €

Als Liquide Mittel werden sämtliche Kassenbestände, Handvorschüsse und Guthaben bei Kreditinstituten ausgewiesen. Der Ansatz erfolgte zum Nennbetrag. Die Bestände werden über Saldenbestätigungen und Kontoauszüge nachgewiesen.

Die Bilanzposition gliedert sich wie nachfolgend dargestellt:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016	Wert 31.12.2015
Girokonten	1.298.023,84 €	2.257.835,50 €
Schulgirokonten	2.945.070,42 €	2.720.108,45 €
Kitagirokonten	165.951,96 €	133.631,52 €
Handvorschüsse	43.240,29 €	44.440,29 €
Schwebeposten	32.685,62 €	72.980,56 €
Gesamt	4.484.972,13 €	5.228.996,32 €

In der städtischen Bilanz sind unter der Position "Liquide Mittel" Bankkonten mit positiven Salden ausgewiesen. Bankkonten mit negativen Salden werden unter der Bilanzposition "Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung" dargestellt. Die liquiden Mittel haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 744.024,19 Mio. € verringert.

Die Bestände aus sogenannten Schulgirokonten betragen zum Bilanzstichtag 2.945.070,42 €. Hierbei handelt es sich um Guthaben, die von den Schulen der Stadt Aachen eigenverantwortlich bewirtschaftet werden. Das wirtschaftliche Eigentum der Konten wird der Stadt Aachen zugerechnet. Über die Schulgirokonten werden neben dem Schulbudget auch fremde Mittel verwaltet. Für diese Mittel ist eine Gegenposition auf der Passivseite der Bilanz unter dem Posten "sonstige Verbindlichkeiten" in Höhe von insgesamt 533.481,93 € enthalten.

Bei den Kitagirokonten handelt es sich um städtische Konten der Stadt Aachen. Die Kitagirokonten werden von den jeweiligen Kindertagesstätten eigenverantwortlich verwaltet und beinhalten ausschließlich fremde Finanzmittel (z. B. Essensgelder, Ausflugsgelder etc.). Die Darstellung in der Bilanz erfolgt neutral, einerseits bei den liquiden Mitteln und andererseits bei den sonstigen Verbindlichkeiten.

Einen Anteil der liquiden Mittel bilden die Handvorschüsse in Höhe von 43.240,29 €. Die Mittel werden als Barkassenbestände in den Fachbereichen als Wechselgeldkassen vorgehalten.

Der Schwebeposten in Höhe von 32.685,62 € resultiert aus zeitlichen Verschiebungen zwischen dem Abbuchungslauf (SEPA-Lastschriftinzüge) und der Wertstellung auf dem Girokonto.

5.1.3 Rechnungsabgrenzung

2016:	175.918.618,95 €
Vorjahr:	173.307.968,63 €

Unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden die vor dem Bilanzstichtag geleisteten Auszahlungen angesetzt, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Die geleisteten Zuwendungen wurden in Höhe der gezahlten Zuwendungsbeträge aktiviert. Diese werden über den Zeitraum der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst.

Weiterhin werden hier die Beamtenbesoldung und Versorgungsbezüge für Januar 2016 ausgewiesen.

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Aktive RAP für geleistete Zuwendungen	119.998.369,11 €
ARAP f. Zuwendung mit Gegenleistungsverpflichtung Wertberichtigung ARAP f. Zuwendung mit Gegenleistungsverpflichtung	8.260.412,60 €
ARAP Besoldung und Versorgung	4.588.644,55 €
Sonstige aktive RAP	3.039.822,02 €
Städteregion ARAP	40.031.370,67 €
Gesamt	175.918.618,95 €

Im Jahr 2016 haben sich die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten insgesamt um 2,6 Mio. € erhöht.

Die Erhöhung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens für weitergeleitete Zuwendungen von rd. 3,6 Mio. € (Vorjahreswert: 116.376.369,62 €) resultiert im Wesentlichen aus der Weiterleitung von Zuwendungen an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement (E26) sowie den Eigenbetrieb Kulturbetrieb (E49). Die Verbuchung der Rechnungsabgrenzungsposten bei der Stadt Aachen erfolgt analog zu der Verbuchung der Sonderposten für Investitionszuschüsse bei E26 sowie E49.

Des Weiteren ist die jährliche Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens bezüglich des an die Städteregion übertragenen Vermögens und dessen Nutzung bzw. Zweckbindung zu benennen. Sie beträgt jährlich rd. 1,7 Mio. € und bemisst sich nach der gewichteten mittleren Restnutzungsdauer der übertragenen Immobilien.

Weitere Einzelheiten sind dem Rechnungsabgrenzungsspiegel (**Anlage 5 des Anhangs**) zu entnehmen.

5.2 Passiva

5.2.1 Eigenkapital

2016:	735.141.537,45 €
Vorjahr:	759.354.701,00 €

5.2.1.1 Allgemeine Rücklage

2016:	765.179.935,30 €
Vorjahr:	795.560.914,81 €

Die Allgemeine Rücklage hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 30.380.979,51 € reduziert. Hiervon entfallen 36.206.213,81 € auf die Verrechnung des Jahresfehlbetrages des Jahres 2015.

Demgegenüber ergeben sich im Jahr 2016 aus der Anwendung des NKFWG gemäß § 43 Abs. 3 S.1 GemHVO NRW sowie aus Berichtigungen der Eröffnungsbilanz gemäß § 57 Abs. 2 GemHVO NRW die Allgemeine Rücklage erhöhende Verrechnungen in Höhe von insgesamt 5.825.234,30 €.

5.2.1.2 Sonderrücklage

2016:	0,00 €
Vorjahr:	0,00 €

5.2.1.3 Ausgleichsrücklage

2016:	0,00 €
Vorjahr:	0,00 €

5.2.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

2016:	- 30.038.397,85 €
Vorjahr:	- 36.206.213,81 €

Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2016 beträgt - 30.038.397,85 €. Dieser wird im Folgejahr, vorbehaltlich der Zustimmung des Rates der Stadt Aachen, in voller Höhe mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

5.2.2 Sonderposten

2016:	452.246.095,81 €
Vorjahr:	450.931.144,02 €

Im Bereich der Sonderposten ergibt sich im Jahre 2016 eine Erhöhung des Bilanzwertes um rd. 1,3 Mio. €.

5.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

2016:	141.813.323,79 €
Vorjahr:	138.336.958,21 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
aus Zuweisungen vom Bund	1.092.916,80 €
aus Zuweisungen vom Land	138.000.714,21 €
aus Zuweisungen von Gemeinden	306.595,45 €
aus Zuweisungen von Zweckverbänden	70.071,13 €
aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	139.552,11 €
aus Zuschüssen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	616.360,90 €
aus Zuschüssen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	- €
aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	972.155,70 €
aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	714.957,39 €
Gesamt	141.813.323,79 €

Die Veränderung des Bilanzwertes bei den Sonderposten für Zuwendungen resultiert aus der jährlichen planmäßigen ertragswirksamen Auflösung sowie aus dem Abgang von bezuschussten Vermögensgegenständen sowie im Gegenzug aus Zugängen in Folge der Passivierung erhaltener Investitionszuschüsse für aktivierte Vermögensgegenstände.

5.2.2.2 Sonderposten für Beiträge

2016:	44.124.602,23 €
Vorjahr:	44.452.482,68 €

Die Veränderungen im Laufe des Jahres ergeben sich aus der Passivierung der erhaltenen Beiträge und der ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten korrespondierend zur Nutzungsdauer der jeweiligen Vermögensgegenstände. Es überstiegen hier im Jahr 2016 die ertragswirksamen Auflösungen die Zugänge des Jahres, sodass sich in Summe eine Reduzierung des Bilanzansatzes um rd. 0,3 Mio. € ergibt.

5.2.2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

2016:	4.009.747,70 €
Vorjahr:	9.092.440,86 €

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich werden in Höhe der nach den abgabenrechtlichen Bestimmungen tatsächlich festgestellten Kostenüberdeckungen in den Gebührenhaushalten angesetzt, soweit diese den Gebührenhaushalten noch nicht wieder zugeführt wurden. Die Bilanzposition setzt sich aus den Gebührenhaushalten in den Bereichen Abwasser, Rettungsdienst, Abfall und Straßen- und Winterdienst sowie Friedhof zusammen. Der im Vergleich zum Vorjahr deutlich reduzierte Bilanzwert resultiert vornehmlich aus den im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnungen eingeplanten Entnahmen aus dem Sonderposten in den Bereichen Abfallentsorgung und Abwasserbeseitigung von jeweils rund 2,5 Mio. €. Weiterhin wurden Entnahmen des Sonderpostens in den Gebührenbereichen Straßenreinigung (ca. 0,8 Mio. €) und Krankentransport (ca. 0,5 Mio. €) gebucht. Demgegenüber wurden die im Rahmen der Betriebsabschlüsse festgestellten Kostenüberdeckungen in den Bereichen Abfallentsorgung (ca. 0,2 Mio. €) und Abwasserbeseitigung (ca. 0,6 Mio. €) dem Sonderposten zugeführt. Der im Gebührenbereich Straßenreinigung erwirtschaftete Überschuss von rund 0,6 Mio. € wird in der städtischen Bilanz als Passiver Rechnungsabgrenzungsposten gezeigt und über den dreijährigen Kalkulationszeitraum (2016-2018) zum Ausgleich der in den anderen beiden Jahren zu erwartenden Unterdeckungen aufgelöst.

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Rettungsdienst	0,00 €
Abwasser	3.021.793,93 €
Abfall	95.703,53 €
Straßenreinigung und Winterdienst	892.250,24 €
Gesamt	4.009.747,90 €

5.2.2.4 Sonstige Sonderposten

2016:	262.298.422,09 €
Vorjahr:	259.049.262,27 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Stellplatzablöse	3.434.868,72 €
Naturschutz	114.158,58 €

Sonstige Sonderposten	4.514.488,99 €
Stiftungen	241.468.453,80 €
Schenkungen	12.766.452,00 €
Gesamt	262.298.422,09 €

Unter dem Teilbereich Sonstige Sonderposten mit einem Buchwert in Höhe von 4.514.488,99 € sind zum einen Sonderposten für Vermögensgegenstände verbucht, welche im Jahr 2009 im Rahmen der Gründung der Städteregion auf diese übertragen wurden. Zum anderen handelt es sich hierbei um Sonderposten, welche im Rahmen der bilanziellen Darstellung von Umlegungsverfahren zu bilden sind.

5.2.3 Rückstellungen

2016:	585.753.353,38 €
Vorjahr:	568.633.001,50 €

Für Verpflichtungen, die zum Abschlussstichtag dem Grunde oder der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, müssen Rückstellungen angesetzt werden, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist. Es muss wahrscheinlich sein, dass eine Verbindlichkeit zukünftig entsteht, die wirtschaftliche Ursache vor dem Abschlussstichtag liegt und die zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird.

Eine Gesamtübersicht über die Rückstellungen der Stadt Aachen zum 31.12.2016 ist dem Rückstellungsspiegel (Anlage 3 zum Anhang) zu entnehmen.

5.2.3.1 Pensionsrückstellungen

2016:	503.166.805,00 €
Vorjahr:	485.086.728,00 €

Gemäß § 36 GemHVO NRW sind Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellung anzusetzen. Dazu gehören sowohl die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten als auch solche gegenüber den Versorgungsempfängern. Für Beamte werden während der Anwartschaftsphase jährlich Pensions- und Beihilferückstellungen gebildet. Mit Beginn der Ruhephase erfolgen die eigentlichen Auszahlungen.

Die Pensionsrückstellungen wurden mit Hilfe der zertifizierten Haessler-Software nach dem Teilwertverfahren unter Verwendung der Richttafeln von Heubeck (2005 G) ermittelt. Bei der Berechnung wurde gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO NRW ein Zinssatz von 5 % zugrunde gelegt. Die Höhe der Teilwerte ist von den Personalentwicklungen wie Neueinstellungen, Beförderungen, Wechsel zu anderen Dienstherren, Wechsel in den Ruhestand abhängig. Als Eintrittsalter in den altersbedingten Ruhestand wird die Vollendung des 65. Lebensjahres unterstellt. Für Feuerwehrbeamte gilt abweichend die maßgebliche Altersgrenze von 60 Jahren.

Da eine Besoldungserhöhung regelmäßig zu Anpassungen der Versorgungsbezüge führt, ist diese auch bei der Zuführung zu den Pensionsrückstellungen entsprechend zu berücksichtigen. Für das Jahr 2016 lag die Besoldungserhöhung ab dem 01.08.2016 bei 2,1 %.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Pensions- und Beihilferückstellungen insgesamt um rd. 18,1 Mio. € erhöht. Die Veränderung resultiert aus Zuführungen in Höhe von rd. 29,9 Mio. €, ertragswirksamen Auflösungen von rd. 11,1 Mio. € sowie Umbuchungen auf andere Bilanzpositionen von insgesamt ca. 0,7 Mio. €.

Der Ausweis der Ausgleichsverpflichtungen nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG NRW) erfolgt im Jahresabschluss unter den Sonstigen Rückstellungen. Aufgrund des Wechsels von Beamten zu anderen Dienstherren erfolgte eine Umbuchung von den Pensionsrückstellungen in die Rückstellung für versetzte Mitarbeiter in Höhe von rd. 0,7 Mio. €.

Die nachfolgende Übersicht gibt Aufschluss über die Aufteilung des Bilanzpostens:

Pensionsrückstellungen	Stand 31.12.2015	Umbuchung	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2016
Aktive	206.413.283,00 €	737.885,75 €	9.247.841,50 €	18.621.721,25 €	215.049.277,00 €
Versorgungsempfänger	206.544.940,00 €	- €	- €	8.492.781,00 €	215.037.721,00 €
Summe	412.958.223,00 €	737.885,75 €	9.247.841,50 €	27.114.502,25 €	430.086.998,00 €

Beihilferückstellungen	Stand 31.12.2015	Umbuchung	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2016
Aktive	35.276.432,00 €	- €	1.884.145,00 €	2.261.930,00 €	35.654.217,00 €
Versorgungsempfänger	36.852.073,00 €	- €	- €	573.517,00 €	37.425.590,00 €
Summe	72.128.505,00 €	- €	1.884.145,00 €	2.835.447,00 €	73.079.807,00 €

Gesamt	485.086.728,00 €	737.885,75 €	11.131.986,50 €	29.949.949,25 €	503.166.805,00 €
---------------	-------------------------	---------------------	------------------------	------------------------	-------------------------

5.2.3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

2016:	20.815.835,01 €
Vorjahr:	20.815.835,01 €

Gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO sind für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien Rückstellungen in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zum Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen anzusetzen. Das gilt entsprechend für die Sanierung von Altlasten.

In der Bilanz der Stadt Aachen sind Rückstellungen für die zukünftige Verpflichtung zur Rekultivierung und Nachsorge der geschlossenen Abfalldeponie Alsdorf-Warden sowie für die Altlastensanierung auf dem sogenannten Krantzgelände passiviert. Für die Schlussbilanz 2016 ist weiterhin der oben genannte Wert zu berücksichtigen, da mit der Verpflichtung aus Nachsorgekosten frühestens in Jahr 2028 zu rechnen ist.

5.2.3.3 Instandhaltungsrückstellungen

2016:	175.252,53 €
Vorjahr:	403.426,27 €

Für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen sind Rückstellungen anzusetzen, wenn gemäß § 36 Abs. 3 GemHVO NRW die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert werden.

Die Rückstellung für Sanierungsarbeiten am Aachener Rathaus wurde in Höhe von 258 Tsd. € zum Bilanzstichtag 31.12.2016 ertragswirksam aufgelöst, da alle Sanierungsarbeiten abgeschlossen sind.

Die Rückstellung für die Sanierung von städtischen Gutshöfen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 36 Tsd. € erhöht. Die Kosten für die Beseitigung diverser baulicher und technischer Mängel an den städtischen Gutshöfen belaufen sich in 2016 auf insgesamt rd. 57 Tsd. €. Des Weiteren wurde diese Rückstellung um weitere rd. 92 Tsd. € aufgestockt.

5.2.3.4 Sonstige Rückstellungen

2016:	61.595.460,84 €
Vorjahr:	62.327.012,22 €

Als „Sonstige Rückstellungen“ werden nach § 36 Abs. 4 GemHVO NRW die folgenden Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten ausgewiesen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Rückstellung für versetzte Mitarbeiter	9.464.459,14 €
Rückstellung für zur Städteregion gewechseltes Personal	15.293.877,30 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	1.390.711,37 €
Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	2.827.443,95 €
Rückstellung für Abfindung	153.159,27 €
Rückstellung für geleistete Überstunden und Gleitzeit	2.799.680,14 €
Rückstellung für Abwasserabgabe	475.000,00 €
Andere Sonstige Rückstellungen *)	223.000,00 €
Rückstellung für Ausbau der Ringbahn	40.000,00 €
Rückstellung für Ansprüche aus Insolvenzanfechtung	2.991.718,52 €
Rückstellung für Aachener Stadion Beteiligungsgesellschaft	5.100.000,00 €
Rückstellung für Erbschaftsteuer Stiftung Bischoff	135.000,00 €
Rückstellung für Stiftungen	25.984,00 €
Rückstellung für die Bildung der Städteregion	17.189.283,73 €
Steuerrückstellungen	2.048.693,17 €
Prozesskostenrückstellungen	1.233.550,25 €
Rückstellung für Verlustübernahme AGIT	203.900,00 €
Gesamt	61.595.460,84 €

*) Zu den „Anderen Sonstigen Rückstellungen“ gehören insbesondere:

	Wert 31.12.2016
Systemumstellung Kanalvermögen STAWAG	100.000,00 €
Betriebskostennachzahlung Nadelfabrik	123.000,00 €

Die Rückstellung für versetzte Mitarbeiter hat sich gegenüber dem Vorjahr insgesamt um rd. 0,4 Mio. € auf einen Wert in Höhe von 9,5 Mio. € erhöht. Zum einen erfolgte die erfolgsneutrale Umbuchung in Höhe von rd. 0,7 Mio. € von den Pensionsrückstellungen in die sonstigen Rückstellungen. Bei den Versetzungen handelte es sich ausschließlich um Versetzungen innerhalb von Nordrhein-Westfalen, bei denen sich die Stadt Aachen nach dem VLVG NRW an den späteren Pensionslasten zu beteiligen hat. Zum anderen wurden Erstattungsansprüche in Höhe von rd. 0,2 Mio. € für ehemalige Beamte/Beamtinnen, die zu anderen Dienstherrn gewechselt sind, geltend gemacht.

Für die zur Städteregion gewechselten Mitarbeiter werden in der Bilanz der Stadt Aachen Verpflichtungen gegenüber der Städteregion nach dem VLVG NRW in Höhe von rd. 15,3 Mio. € ausgewiesen. Die Rückstellung für zur Städteregion gewechselte Mitarbeiter hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,2 Mio. € vermindert. Die Veränderung resultiert zum einen aus der erfolgsneutralen Umbuchung der Pensionsrückstellungen in die sonstigen Rückstellungen sowie zum anderen aus der Inanspruchnahme.

Zu Beginn der Altersteilzeit wurden für die während der gesamten Altersteilzeit zu zahlenden Aufstockungsleistungen (Aufstockung auf 83 % des ohne Altersteilzeit zustehenden Nettogehaltes) in voller Höhe Rückstellungen für Altersteilzeit gebildet, die über die Laufzeit der Altersteilzeitvereinbarungen in Anspruch genommen werden. Während der Arbeitsphase wurden zusätzlich monatlich die entsprechenden Rückstellungen für die Entgeltleistungen sowie ggf. für Sozialversicherungs- und Zusatzversorgungsbeiträge gebildet. Diese Rückstellungen bauen sich in der Arbeitsphase monatlich auf und werden in der Freistellungsphase entsprechend in Anspruch genommen. Für Altersteilzeit im Teilzeitmodell ist diese Rückstellungsbildung nicht erforderlich. Der Bestand der Altersteilzeitrückstellungen beträgt zum Ende des Berichtszeitraums rd. 1,4 Mio. €.

Für die bis zum Bilanzstichtag noch nicht in Anspruch genommenen Urlaubstage sind Urlaubsrückstellungen zu bilden. Die Rückstellungen sind im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,3 Mio. € auf ca. 2,8 Mio. € gestiegen.

Da die Auszahlung drei vereinbarter Abfindungen an ausscheidende Arbeitnehmer zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen wird, wurden zum Bilanzstichtag insgesamt rd. 83 Tsd. € der Rückstellung für Abfindungen zugeführt.

Für den Bereich der KiTa-Leitungen standen die antrags- und entscheidungsabhängigen Eingruppierungen auf Grundlage der Entgelttabelle der zum 01.07.2015 gültigen Tarifmerkmale im Sozial- und Erziehungsdienst aus. Da die Höhe der kommenden Nachzahlungen nicht genau bekannt war, wurde gemäß § 36 Abs. 4 GemHVO in 2015 eine Rückstellung für Nachzahlungen im Sozial- und Erziehungsdienst gebildet. Aus dieser Rückstellung wurden in 2016 rd. 62 Tsd. € ausgezahlt und der Restbetrag in Höhe von rd. 58 Tsd. € ertragswirksam aufgelöst.

Die Rückstellungen für geleistete Überstunden / Gleitzeit werden gebildet, soweit Bedienstete am Bilanzstichtag die gesetzlich festgelegte Arbeitszeit in Form von Überstunden oder Gleitzeitguthaben überschritten haben. Die Rückstellungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt rd. 0,4 Mio. € erhöht und belaufen sich am Bilanzstichtag auf insgesamt rd. 2,8 Mio. €. Die Veränderung resultiert aus der Zuführung in Höhe von ca. 0,3 Mio. € für geleistete Mehrarbeit im Bereich der Feuerwehr sowie rd. 0,1 Mio. € für die restlichen Verwaltungsbereiche.

Mit dem Dienstrechtsmodernisierungsgesetz gibt es seit dem 01. Juli 2016 Änderungen im Landesbeamtenversorgungsgesetz (LBeamVG). Grundsätzlich erfolgt die Versorgungslastenteilung ab dem 01. Juli 2016 durch die Zahlung einer Abfindung an den aufnehmenden Dienstherrn. Mit dem Dienstherrnwechsel geht die gesamte Versorgungslast vom abgebenden Dienstherrn auf den neuen Dienstherrn über. Durch dieses Abfindungsmodell entfallen für den abgebenden Dienstherrn die künftigen laufenden Erstattungen nach dem Eintritt in den Ruhestand. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 sind für versetzte Mitarbeiter, die nach dem 01.07.2016 zu anderen Dienstherrn gewechselt sind, Rückstellungen für Abfindungen in Höhe von rd. 83 Tsd. € gebildet worden.

Die Rückstellung für die Abwasserabgabe wurde für die im Folgejahr zu zahlende Abwasserabgabe gebildet, da zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses noch keine Abrechnungen vorlagen. Die Zahlungen für die eingegangenen Bescheide über die Abwasserabgaben für das Veranlagungsjahr 2015 betragen rd. insgesamt 0,5 Mio. €. Der Restbetrag wurde in Höhe von rd. 0,3 Mio. € ertragswirksam aufgelöst. Zum Bilanzstichtag wurden weitere ca. 0,5 Mio. € in die Rückstellung eingestellt. Im Ergebnis verringerte sich der Bestand der Rückstellung für Abwasserabgaben geringfügig um ca. 0,3 Mio. €.

Die Rückstellung für die Betriebsabrechnung im Bereich der Abwassergebühren wurde in Höhe von rd. 282 Tsd. € in Anspruch genommen. Der Restbetrag von rd. 43 Tsd. € wurde ertragswirksam aufgelöst.

Für die Ausbaumaßnahmen der Bahnübergänge Hochwaldweg und Reichswald im Rahmen der Euregio-Ringbahn-Erweiterung Stolberg-Herzogenrath sind insgesamt 40 Tsd. € bei der Rückstellung für den Ausbau der Ringbahn ausgewiesen.

Die Rückstellung für Insolvenzanfechtung verringerte sich um einen geringfügigen Betrag, der im Rahmen eines Insolvenzverfahrens an den Insolvenzverwalter zurückgezahlt wurde.

Der Bestand der Rückstellung für die Aachener Stadion Beteiligungsgesellschaft ist im Jahr 2016 unverändert, da die Verpflichtung aus einer eingegangenen Bürgschaft über den Abschlussstichtag hinaus besteht.

Die Rückstellung für Erbersatzsteuer beläuft sich weiterhin auf 135 Tsd. €.

Für den Aufwand, der sich aus der Erstellung des/der Jahresabschlusses/Steuererklärung durch den Wirtschaftsprüfer ergibt, sind im jeweiligen Jahr Rückstellungen für Stiftungen zu bilden. Im Wege der Abrechnung der Dienstleistungen aus 2015 wurde ein Betrag von 24 Tsd. € aus der Rückstellung in Anspruch genommen. Des Weiteren wurden rd. 24 Tsd. € der Rückstellung zugeführt, da die Rechnungen mit Aufwand 2016 erst in 2017 gestellt werden.

Die Rückstellung für die Bildung der Städteregion hat sich gegenüber dem Vorjahr um 4,8 Mio. € erhöht. Für das noch ausstehende Abrechnungsjahr 2016 wurde im Jahr ein Betrag in Höhe von 4,8 Mio. € der Rückstellung zugeführt. Somit beläuft sich die Rückstellung zum Bilanzstichtag auf rd. 17,2 Mio. €.

Für die Betriebe gewerblicher Art wurden in der städtischen Bilanz in den vorangegangenen Jahren Steuerrückstellungen von rd. 2,0 Mio. € für voraussichtlich noch abzuführende Ertragssteuern aus Vorjahren passiviert. Im Jahr 2016 wurden der Rückstellung insgesamt 120 Tsd. € zugeführt.

Aufgrund der drohenden Verluste aus den laufenden Verfahren wurden der Prozesskostenrückstellung im Jahr 2016 rd. 1,2 Mio. € zugeführt.

Die Rückstellung für Verlustübernahmen in Höhe von rd. 0,2 Mio. € betrifft die anteilige Verlustabdeckung der Beteiligungsgesellschaft AGIT für das Wirtschaftsjahr 2016.

Aufgrund eines Vertrages verpflichtete sich die Stadt Aachen, der E.V.A. GmbH zur Sicherung des wirtschaftlichen Fortbestandes eine Zuschusszahlung zu leisten. Da die Höhe der Zahlungsverpflichtung zum Bilanzstichtag 31.12.2015 ungewiss war, wurde eine Rückstellung für Zuwendungen in Höhe von 7,0 Mio. € passiviert. Diese Rückstellung wurde in 2016 komplett in Anspruch genommen.

5.2.4 Verbindlichkeiten

2016:	1.056.302.871,54 €
Vorjahr:	983.587.718,10 €

Der Bilanzposten 3.2.4 Verbindlichkeiten beinhaltet alle am Bilanzstichtag dem Grunde und der Höhe nach feststehenden Schulden. Eine Gesamtübersicht über die Verbindlichkeiten der Stadt Aachen zum 31.12.2016 einschließlich der Restlaufzeiten ist dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 4 zum Anhang) zu entnehmen. Der Ansatz der Verbindlichkeiten erfolgt mit dem Rückzahlungsbetrag.

5.2.4.1 Anleihen

2016:	0,00 €
Vorjahr:	0,00 €

5.2.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

2016:	457.177.940,84 €
Vorjahr:	462.438.039,98 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
von verbundenen Unternehmen	0,00 €
von Beteiligungen	0,00 €
von Sondervermögen	0,00 €
vom öffentlichen Bereich	28.706,34 €
vom privaten Kreditmarkt	457.149.234,50 €
Gesamt	457.177.940,84 €

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind im Vergleich zum Vorjahr um 5,3 Mio. € gesunken. Dies ist den Tilgungsleistungen von rd. 23,1 Mio. € und den Neuaufnahmen von rd. 17,9 Mio. € geschuldet. In 2016 wurde ein Umschuldungsvorgang in Höhe von knapp 2,2 Mio. € vorgenommen, welcher in den vorgenannten Gesamtsummen der Tilgungen und Neuaufnahmen enthalten ist.

5.2.4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

2016:	444.198.339,81 €
Vorjahr:	377.583.961,82 €

Die Kassenkredite und Tagesgeldaufnahmen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 66,6 Mio. € erhöht. Dieser deutliche Anstieg ist u. a. der Tatsache geschuldet, dass eine dem Jahr 2016 zuzurechnende Investitionskreditaufnahme erst im Jahr 2017 liquiditätswirksam erfolgen konnte und somit zwischenzeitlich über die Inanspruchnahme des Kassenkredites kompensiert wurde. Weiterhin mussten erneut Aufwendungen im Bereich der Flüchtlingshilfe aufgrund zeitversetzter Erstattungen vom Land durch die Aufnahme von Kassenkrediten vorfinanziert werden. Darüber hinaus erfolgte eine Abschlagszahlung der Städteregion in Höhe von 15 Mio. € für eine dem Haushaltsjahr 2016 zuzurechnende Abrechnung der Regionsumlage erst im Januar 2017.

5.2.4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

2016:	17.293.468,05 €
Vorjahr:	18.603.880,95 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Sonstige Kreditaufnahmen gleichkommende Vorgänge	0,00 €
Verlustübernahme KUBA	16.821.886,08 €
Leibrente von FB 23	84.795,97 €
VB aus nicht abgeschlossen Grundstücksgeschäften	120.000,00 €
VB aus nicht abgeschlossenen Anlagenzugängen	266.786,00 €
Gesamt	17.293.468,05 €

Es sind nur die gemeindlichen Rechtsgeschäfte als kreditähnlich einzuordnen, die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen.

Aus der Handreichung ergeben sich hierzu folgende Beispiele:

Schuldübernahmen, Leibrentenverträge, Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen nach dem Städtebauförderungsgesetz und Leasingverträge.

Die Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen haben sich im Jahr 2016 um ca. 1,3 Mio. € verringert und weisen zum 31.12.2016 einen Bestand in Höhe von rd. 17,3 Mio. € aus. Die vorgenannte Reduzierung des Bilanzwertes ist im Wesentlichen der Reduzierung der Verbindlichkeit für die Verlustübernahme KuBa geschuldet.

5.2.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

2016:	14.354.573,72 €
Vorjahr:	14.025.658,54 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
VB aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich	1.691.818,61 €
VB aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	521.010,37 €
VB aus Lieferungen und Leistungen gegenüber verbundenen Unternehmen	8.643.120,86 €
VB aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sondervermögen	3.498.920,50 €
Gesamt	14.354.573,72 €

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig um rd. 0,3 Mio. € erhöht.

Während die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich um rd. 1,2 Mio. € gesunken sind, haben sich die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber verbundenen Unternehmen um rd. 1,3 Mio. € erhöht.

5.2.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

2016:	8.944.164,24 €
Vorjahr:	8.121.419,97 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
VB aus Transferleistungen	8.525.162,04 €
VB aus Transferleistungen verb. Unternehmen und Sondervermögen	419.002,20 €
Gesamt	8.944.164,24 €

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,8 Mio. € erhöht.

5.2.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

2016:	68.151.230,49 €
Vorjahr:	53.940.869,98 €

Im Bereich der Sonstigen Verbindlichkeiten ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr eine Erhöhung um rd. 14,2 Mio. €. Die Veränderung resultiert wesentlich aus der Einbuchung einer Verbindlichkeit in Höhe von rund 2,3 Mio. € aufgrund noch zu zahlender Gewerbesteuererstattungszinsen sowie der Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber dem E26 (rd. 4,1 Mio. €) sowie E49 (rd. 4,5 Mio. €).

5.2.4.8 Erhaltene Anzahlungen

2016:	46.183.154,39 €
Vorjahr:	48.873.886,86 €

Die Erhaltenen Anzahlungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um knapp 2,7 Mio. € verringert. Die größten Veränderungen sind hierbei auf dem Sammelkonto für Erhaltene Anzahlungen zu verzeichnen. Insgesamt hat sich das Konto um rd. 7,2 Mio. € verringert. Die Verringerungen stellen den Saldo aus einer Vielzahl von Veränderungen verschiedener Bereiche dar. Insbesondere sind folgende Veränderungen hervorzuheben:

Erhöhung der erhaltenen Anzahlungen durch Einzahlungen:

Erhalt von Landeszuweisungen für Flüchtlingspauschale	1,0 Mio. €
Erhalt von Landeszuweisungen für Depot Aachen-Nord	1,2 Mio. €
Erhalt von Landeszuweisungen für Umgestaltung Brander Markt	2,1 Mio. €

Verminderung der erhaltenen Anzahlungen durch Auszahlungen oder Verrechnungen:

Umbuchen von Landeszuweisungen für Maßnahme AC-Nord / Depot auf die Verbindlichkeit gegenüber E 26 zur Weiterleitung	4,5 Mio. €
Umbuchen der erhaltenen Zuweisungen für die Maßnahmen Route Charlemagne des E 26 an den Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	4,0 Mio. €
Passivierung von Landeszuweisungen für Maßnahme Templergraben	0,8 Mio. €
Passivierung von Landeszuweisungen für Archäologische Vitrine Elisengarten	0,6 Mio. €
Passivierung von Landeszuweisungen für Brücke Weberstraße	0,6 Mio. €

5.2.5 Passive Rechnungsabgrenzung

2016:	188.218.276,18 €
Vorjahr:	184.781.497,27 €

Die passive Rechnungsabgrenzung beinhaltet transitorische Posten, d.h. es handelt sich um Geschäftsvorfälle, die im laufenden Haushaltsjahr zu Einzahlungen führen, die aber erst im folgenden Haushaltsjahr Ertrag darstellen.

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind insbesondere die erhaltenen Zuwendungen zur Weiterleitung an Dritte ausgewiesen. Diese werden entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst. Im Wesentlichen handelt es sich hier um die Weiterleitung von Zuwendungen an E26.

Weiterhin enthält der Posten die Vergabe von Nutzungsrechten an Grabstellen sowie eine vom Bund erhaltene Einmalzahlung für die Ruherechtsentschädigung, die im Voraus gezahlt wurde und über einen Zeitraum von 30 Jahren aufgelöst wird. Die Einnahmen aus Friedhofsgebühren werden seit 2009 über einen Zeitraum von 25 Jahren (vorher 30 Jahre) ertragswirksam aufgelöst.

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2016
Passive RAP für erhaltene Zuwendungen	119.362.292,79 €
PRAP f. erhaltene Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung Wertberichtigung PRAP f. erhaltene Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung	5.263.878,32 €
Sonstige passive RAP	62.498.626,20 €
PRAP für Derivate	1.093.478,87 €
Gesamt	188.218.276,18 €

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der passive Rechnungsabgrenzungsposten insgesamt um 3,4 Mio. € erhöht.

Dem Anhang ist in Anlage 5 ein Rechnungsabgrenzungsspiegel beigefügt.

5.3 Sonstige Angaben nach § 44 GemHVO NRW

Bürgschaften

Der Stand der Bürgschaften der Stadtverwaltung Aachen wird im Verbindlichkeitspiegel ausgewiesen. Zum 31.12.2016 liegen Bürgschaften in Höhe von insgesamt 65.752.707,57 € vor.

Mitgliedschaften Versorgungskassen / Zusatzversorgung

Die Stadt Aachen ist Mitglied der Rheinischen Zusatzversorgungskasse (RZVK) in Köln. Die über die Mitgliedschaft der Stadt Aachen dort versicherten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie deren Hinterbliebene erhalten aus dieser Versicherung bei Vorliegen der Voraussetzungen eine Betriebsrente. Abfindungen werden ausnahmslos bei sehr geringen Rentenhöhen (z. Zt. Renten bis 29,05 €) gezahlt. Gegenüber den tariflich Beschäftigten besteht für den Fall, dass die RZVK ihren Versorgungspflichten nicht mehr nachkommen kann, eine subsidiäre Einstandspflicht.

Der Umlagesatz beträgt im Jahr 2016 4,25 % und war damit seit 2008 unverändert. Das Sanierungsgeld wurde 2010 auf 3,5 % erhöht und blieb in 2016 unverändert.

Mitgliedschaften Zweckverbände

Die Stadt Aachen ist Mitglied in verschiedenen Zweckverbänden, aus denen sich Zahlungsverpflichtungen ergeben könnten:

- Zweckverband Aachener Verkehrsverbund
- Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung
- Zweckverband Entsorgungsregion West
- Sparkassenzweckverband
- Zweckverband Region Aachen

Übernahme / Ausgleich Jahresfehlbeträge von Sondervermögen

Der Stadt obliegt nach § 10 Abs. 6 Eigenbetriebsverordnung (EigVO) eine Verpflichtung zur Übernahme eines Verlustausgleiches bei Vorliegen entsprechender Voraussetzungen. Im Übrigen werden die Jahresverluste, sofern die Eigenkapitalausstattung des Eigenbetriebs dadurch nicht gefährdet wird, auf neue Rechnung vorgetragen oder mit der Rücklage verrechnet.

Aus folgender Übersicht sind die städtischen Sondervermögen mit entsprechenden Angaben zum geleisteten Betriebskostenzuschuss für das Jahr 2016 und die entsprechenden Jahresergebnisse zum 31.12.2016 zu entnehmen. Die Angaben sind jedoch noch größtenteils vorläufig, da bisher noch keine Jahresabschlussberichte der Eigenbetriebe beschlossen wurden.

Eigenbetrieb		Betriebskostenzuschuss (BKZ)	Gewinn (+) / Verlust (-) gem. GuV
Aachener Stadtbetrieb		59.623.700,00 €	- 1.676.757,05 €
Gebäudemanagement		44.836.016,74 €	- 10.150.500,00 €
Volkshochschule		4.057.900,00 €	345.660,15 € **
Stadttheater *	Anteil 2016 aus Spielzeit 2015/2016	12.286.900,00 €	- 234.093,29 €
	Anteil 2016 aus Spielzeit 2016/2017	7.207.200,00 €	- 77.955,51 €
	Umspannwerke	200.000,00 €	0,00 €
	<i>Summe für 2016</i>	<i>19.694.100,00 €</i>	<i>- 312.048,80 €</i>
Kulturbetrieb		16.455.600,00 €	- 397.347,33 €
Eurogress		1.015.000,00 €	- 1.222.690,73 € **

* Anteil Stadttheater 2016, ermittelt aus 7/12 Spielzeit 2015/2016 und 5/12 Spielzeit 2016/2017, da das Geschäftsjahr des Theaters jeweils vom 01.08. eines Jahres bis zum 31.07. des Folgejahres geht.

** Bei der Volkshochschule und dem Eurogress erfolgte eine unmittelbare Verrechnung des Betriebskostenzuschusses mit dem Eigenkapital, sodass dieser nicht als Ertrag in der GuV dargestellt wird.

Zuschüsse/Verlustübernahme an Beteiligungen

Im Rahmen der Verlustübernahmeverträge ist die Stadt Aachen als Anteilseignerin verpflichtet, Verluste an den städtischen Beteiligungen auszugleichen.

Übersicht der direkten städtischen Beteiligungen zum 31.12.2016:

Gesellschaft	Anteilsquote der Stadt Aachen	Zuschuss Stadt Aachen 2016	Verlustübernahme Stadt Aachen 2016
Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH, Aachen (EVA)	99,99%	14.000.000,00 €*	0,00 €
Gewerbegründstücksgesellschaft mbH, Aachen (GEGRA)	55,00%	0,00 €	97.000,00 €
Kur- und Badegesellschaft mbH, Aachen (KUBA)	100,00%	0,00 €	2.039.716,83 €
Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer mbH, Aachen (AGIT)	29,86%	355.052,12 €	1.600,52 €

Aachener Straßenbahn und Energieversorgungs AG (ASEAG)	5,10%	157.826,94 €	0,00 €
Avantis Services N.V.	33,33%	0,00 €	0,00 €
Grenzüberschreitendes Gewerbegebiet Aachen – Heerlen N.V. (G.O.B.-Avantis)	25,00%	0,00 €	0,00 €
AWA Entsorgung GmbH Eschweiler	3,13%	0,00 €	0,00 €
Flugplatz Aachen-Merzbrück GmbH (FAM)	25,01%	36.515,77 €	0,00 €
RWTH Aachen Campus GmbH	5,00 %	0,00 €	0,00 €
gewoge AG	60,73 %	0,00 €	0,00 €
EUROGRESS AACHEN Betriebs GmbH	100,00 %	0,00 €	0,00 €
Aachener Stadion Beteiligungs GmbH	100,00 %	1.961.132,75 €	0,00 €
regio iT GmbH	0,98 %	0,00 €	0,00 €

* Es handelt sich hierbei um eine freiwillige Gesellschaftereinzahlung der Stadt Aachen an die EVA.

Die in der Tabelle aufgeführten Zahlen beziehen sich auf die tatsächlich im Jahr 2016 an die Beteiligungen geleisteten Zahlungen. Diese können in Teilen von der Ergebnisrechnung abweichen.

Kostenunterdeckungen im Gebührenbereich

Von den fünf Gebührenbereichen (Rettungsdienst, Abwasser, Abfall, Straßenreinigung / Winterdienst und Friedhof) weisen zwei Bereiche im Jahr 2016 Unterdeckungen auf.

Der Bereich Rettungsdienst verzeichnet im Betriebsabschluss 2016 eine Unterdeckung von rund 3,0 Mio. €. Im Bereich Friedhofswesen beträgt die Unterdeckung für das Jahr 2016 rund 1,4 Mio. €.

Während die Unterdeckung im Bereich des Friedhofswesens nicht für einen Ausgleich in den Folgejahren vorgesehen ist, sollten die Unterdeckungen im Bereich des Rettungsdienstes im Rahmen der Gebührenkalkulationen der Folgejahre ausgeglichen werden.

Ermächtigungsübertragungen

Folgende Ermächtigungsübertragungen wurden nach § 22 GemHVO NRW aus dem Haushaltsjahr 2016 in das Haushaltsjahr 2017 übertragen:

Investiv:

118.247.850,49 €

Konsumtiv:

10.678.102,50 €

Eine Übersicht aller Ermächtigungsübertragungen ist als **Anlage 7** beigefügt.

Angaben zu unselbstständigen Stiftungen

Die Stadt Aachen verwaltet 17 rechtlich unselbstständige Stiftungen.

Das Stiftungsvermögen wird nicht als Sondervermögen in der Bilanz der Stadt Aachen, sondern unter den jeweils entsprechenden Bilanzposten ausgewiesen. Gleiches gilt für die liquiden Mittel der Stiftungen. Für diese bestehen separate aktive und passive Verrechnungskonten, welche die Gesamtsumme der liquiden Mittel der Stiftungen abbilden. Dadurch wird gewährleistet, dass die liquiden Mittel der Stiftungen in voller Höhe in der städtischen Bilanz ausgewiesen werden.

Die Stiftungszwecke richten sich jeweils nach den Vorgaben der Stiftungen. Eine Übersicht über das Stiftungsvermögen ist dem Anhang als **Anlage 6** beigefügt.

Abweichungen von den Abschreibungssätzen (§ 44 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO NRW)

Grundsätzlich werden die Abschreibungen linear vom Restbuchwert über die Restnutzungsdauer vorgenommen. Im Falle einer voraussichtlich dauernden Wertminderung des Anlagevermögens sind gemäß § 35 Abs. 5 GemHVO NRW außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen (gemildertes Niederstwertprinzip). Sollten sich auf den Anlagegütern Sonderposten befinden, sind diese analog zur außerplanmäßigen Abschreibung anteilmäßig außerplanmäßig ertragswirksam aufzulösen.

Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens sind hingegen auch bereits bei einer nicht dauernden Wertminderung in ihrem Wert anzupassen (§ 35 Abs. 7 GemHVO NRW).

Bei der Bilanzposition 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen wurden zwei außerplanmäßige Abschreibungen in einer Gesamthöhe von 85.980,67 € vorgenommen. Grund hierfür war die bei der Straßenzustandserfassung zum Stichtag 31.12.2015 aufgenommene Beschaffenheit einzelner Straßenabschnitte, in Folge dessen der Bilanzwert auf den beizulegenden Wiederbeschaffungszeitwert abzuwerten war.

Vor dem selbigen Hintergrund wurden bei der Bilanzposition 1.2.3.2 Brücken und Tunnel außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 232.871,24 € vorgenommen.

Weiterhin wurden bei der Bilanzposition 1.2.2.3 Wohnbauten außerplanmäßige Abschreibungen in einer Gesamthöhe von 872.948,00 € sowie bei der Bilanzposition 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude außerplanmäßige Abschreibungen in einer Gesamthöhe von 335.789,00 € vorgenommen. Es wurden die ausgewiesenen Restbuchwerte für die im Jahr 2016 aufwendig modernisierten städtischen Wohnbauten und sonstigen Betriebsgebäuden überprüft. In Bezug auf den Ertragswert nicht werthaltige Zugänge wurden außerplanmäßig abgeschrieben.

Bei der Bilanzposition 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens erfolgte weiterhin eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 23.323,36 € für ein Grundstück, da der Bodenwert gegenüber dem Buchwert geringer war und somit eine dauerhafte Wertminderung vorlag.

Des Weiteren wurden bei den Bilanzpositionen 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (387,85 €), 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke (7.918,59 €) sowie 1.2.1.1 Grünflächen (33.351,51 €) außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund von Änderungen der Nutzungsart im Rahmen von Flurstücksfortführungen gebucht. Darüber hinaus wurden drei Stützwände bei der Bilanzposition 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens in einer Gesamthöhe von 238.680,88 € aufgrund niedrigerer Zeitwerte außerplanmäßig abgeschrieben.

Bei der Bilanzposition 1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler wurde aus Gründen der Stetigkeit ein Anlagegut vollständig um 1.250,00 € außerplanmäßig abgeschrieben, da grundsätzlich alle Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler mit einem Erinnerungswert von 0,00 € abgebildet werden.

Zuschreibungen gemäß § 35 Abs. 8 GemHVO

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 wurden zwei Zuschreibungen gebucht.

Eine Zuschreibung wurde in Höhe von 29.095,14 € bei der Bilanzposition 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen vorgenommen. Das Anlagegut wies einen falschen Aktivierungszeitpunkt sowie eine zu geringe Gesamtnutzungsdauer auf. Die in den letzten Jahren zu hoch vorgenommenen Abschreibungen wurden in 2016 korrigiert.

Die zweite Zuschreibung in Höhe von 47.549,41 € bei der Bilanzposition 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände wurde ebenfalls aufgrund eines zu frühen Aktivierungszeitpunktes vorgenommen. Das Anlagegut wurde bereits 2013 aktiviert und seitdem planmäßig abgeschrieben. Bisher wurde das Anlagegut jedoch tatsächlich noch nicht in Betrieb genommen, sodass noch keine Abschreibungen gebucht werden durften. Daher wurde die gesamte bislang aufgelaufene Abschreibung aus Vorjahren mittels Zuschreibung korrigiert.

Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage

	Restbuchwert zum 31.12.2016
Anlagenabgänge gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW	- 686.159,83 €
Auflösung von Sonderposten aus Anlagenabgängen gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW	650.056,77 €
Veräußerungen gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW i. V. m. § 90 Abs. 3, S. 1 GO NRW Erträge aus Verkauf über Buchwert Verluste aus Verkauf unter Buchwert	145.090,81 € 0,00 €
Wertveränderungen von Finanzanlagen gem. § 43 Abs.3 GemHVO NRW	0,00 €
Korrekturen gem. § 57 Abs. 2 GemHVO NRW	5.714.794,48 €
Auflösung von Sonderposten gem. § 57 Abs. 2 GemHVO NRW	1.452,07 €
Veränderung insgesamt (Erhöhung der Allg. R.):	5.825.234,30 €

Gemäß § 43 Abs. 3, S.1 GemHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3, S.1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Mit den entsprechenden Sonderposten ist identisch zu verfahren.

Die Stadt Aachen hat im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 sämtliche Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Den tatsächlichen Anlagenabgängen des laufenden Jahres in Höhe von rd. 1,4 Mio. € stehen hierbei rd. 0,7 Mio. € an Korrekturen von Abgängen aus dem Jahr 2015 im Rahmen der Inventur entgegen.

Für Veräußerungen nach § 90 Abs. 3, S. 1 GO NRW erfolgte eine Einzelfallprüfung. Vermögensgegenstände gemäß § 90 Abs. 3, S. 1 GO NRW sind jene, welche die Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben in absehbarer Zeit nicht braucht.

In diesem Zusammenhang wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 der Mehrerlös aus dem Verkauf des städtischen Grundstücks Kronenberg mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Von der erfolgsneutralen Verrechnung ausgenommen sind jedoch Geschäfte der laufenden Verwaltungstätigkeit. Beispielhaft genannt sei hier der Verkauf von unbebauten Wohn- und Gewerbegrundstücken als originäre Aufgabe der Gemeinde. Verluste und Gewinne aus diesen Verkäufen werden weiterhin über die Ergebnisrechnung abgewickelt.

Darüber hinaus ergaben sich im Jahr 2016 Korrekturen gemäß § 57 Abs. 2 GemHVO NRW, welche ebenfalls ergebnisneutral mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen waren. Der Saldo von rd. 5,7 Mio. € enthält dabei sowohl die Allgemeine Rücklage vermindernde als auch erhöhende Vorgänge (inkl. der Auflösung von Sonderposten).

Als wesentliche Verbesserung sei hier die Nachaktivierung von bisher seit der Eröffnungsbilanz nicht bilanzierten Stützwänden, Brücken und Durchlässen in Höhe von rd. 7,0 Mio. € zu benennen. Demgegenüber stehen jedoch Korrekturen von rd. 0,4 Mio. € bei den Festwerten für den Aufwuchs auf Grünfläche, da hier fälschlicherweise bereits Stützwände bei der Wertermittlung einbezogen wurden.

Weitere wesentliche Verschlechterung ergibt sich aus der Korrektur der Doppelaktivierung von Grund und Boden, welche fälschlicherweise sowohl beim Eigenbetrieb Gebäudemanagement als auch in der städtischen Bilanz aktiviert wurde. Insgesamt wurden in diesem Zusammenhang die Allgemeine Rücklage reduzierende Anlagenabgänge in Höhe von rd. 0,5 Mio. € vorgenommen.

Noch nicht abgerechnete Erschließungsmaßnahmen nach BauGB (§ 44 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO NRW)

Zum Bilanzstichtag 31.12.2016 bestanden noch nicht erhobene Beiträge nach dem BauGB - soweit feststehend - in Höhe von rd. 40 Tsd. €.

Darüber hinaus wurden KAG-Beiträge in Höhe von insgesamt rd. 2,7 Mio. € bis zum 31.12.2016 noch nicht abgerechnet.

Verpflichtungen aus Leasingverträgen (§ 44 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO NRW)

Es besteht ein (Teilamortisations-)Leasingvertrag zwischen der Stadtverwaltung Aachen und der regio iT Aachen GmbH über die mietweise Überlassung von Hard- und Software sowie dazugehörige Dokumentationen an das IT-Management der Stadt Aachen. Nach Ablauf der Leasingzeit geht das Leasingobjekt gegen einen Restkaufwert in das Eigentum der Stadt über. Ebenfalls hat die Stadt Aachen seit dem 01.08.2012 einen Rahmenvertrag mit Konica Minolta über die Anmietung der Kopierer. Nach Ablauf des Vertrages zum 31.07.2017 wird eine erneute EU-weite Ausschreibung veröffentlicht.

Im Haushaltsjahr 2016 wurden Leasingraten in Höhe von 652.041,04 €, größtenteils an die regio iT, aufgewendet.

Angaben über die ordnungsgemäße Geschäftsführung des Verwaltungsvorstandes

Gemäß § 70 Abs. 3 GO NRW ist der Bürgermeister als Vorsitzender des Verwaltungsvorstandes dazu verpflichtet, zur Erhaltung der Einheitlichkeit der Verwaltungsführung regelmäßig den Verwaltungsvorstand zur gemeinsamen Beratung einzuberufen.

Der Verwaltungsvorstand hält entsprechend dieser Vorschrift Sitzungen in regelmäßigen Abständen.

Zuständigkeitsordnung

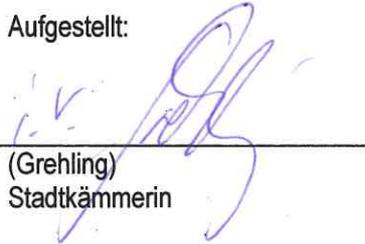
Aufgrund § 41 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen hat der Rat der Stadt Aachen am 15.12.1995 eine Zuständigkeitsordnung beschlossen. Diese beschreibt sämtliche Zuständigkeiten der einzelnen Organe der Gemeinde.

Neben den Zuständigkeitsregelungen sind jedoch auch wichtige Informationsregeln für die Verwaltung enthalten. In § 3 Abs. 2 Buchstabe b) Satz 2 und Satz 3 sowie Buchstabe c) Satz 2 der Zuständigkeitsordnung sind Regelungen

über die Fraktionsinformation bei Vergaben oberhalb der entsprechenden Schwellenwerte verankert. Hiernach teilt der Oberbürgermeister den Fraktionen und den fraktionslosen Mitgliedern des zuständigen Gremiums unter Angabe der eingegangenen Gebote mit, an welchen Bieter die Vergabe erfolgen soll. Gegen diesen Vorschlag kann seitens der Fraktionen innerhalb einer Frist von sechs Werktagen Einspruch erhoben werden.

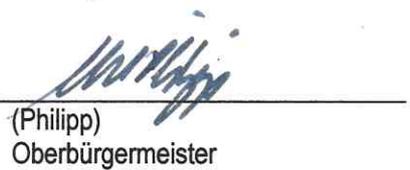
Aachen, 12.10.2017

Aufgestellt:



(Grehling)
Stadtkämmerin

Bestätigt:



(Philipp)
Oberbürgermeister

6 Anlagen zum Anhang:

Anlage 1: Anlagenspiegel

Anlage 2: Forderungsspiegel

Anlage 3: Rückstellungsspiegel

Anlage 4: Verbindlichkeitspiegel

Anlage 5: Rechnungsabgrenzungsspiegel

Anlage 6: Übersicht Stiftungsvermögen

Anlage 7: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen

Anlage 1 Vermögensübersicht / Anlagenspiegel 2016

Bilanzposition	AHK					Abschreibungen					Buchwert		
	AHK 01.01.2016	Zugang	Abgang	Umbuchung	AHK 31.12.2016	AFA 01.01.2016	AFA des Jahres	AFA Abgang	AFA Umbuchung	Zuschreibungen	kumulierte AFA 31.12.2016	Buchwert 31.12.2016	Buchwert 01.01.2016
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	28.971.808,32	68.100,46	-9.471,81	0,00	29.030.436,97	-4.758.720,02	-823.260,43	9.471,81	0,00	47.549,41	-5.524.959,23	23.505.477,74	24.213.088,30
1.2 Sachanlagen													
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
1.2.1.1 Grünflächen	224.691.098,60	2.437.185,63	-1.490.059,12	487.795,39	226.126.020,50	-2.910.856,65	-518.079,11	64.173,56	-80.731,49	0,00	-3.445.493,69	222.680.526,81	221.780.241,95
1.2.1.2 Ackerland	49.375.120,68	156,00	-54.668,88	-610,16	49.319.997,64	-57.691,79	-22.645,19	0,00	0,00	0,00	-80.336,98	49.239.660,66	49.317.428,89
1.2.1.3 Wald, Forsten	18.190.944,49	28.813,32	-3.294,41	0,00	18.216.463,40	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	18.216.462,40	18.190.943,49
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	216.043.180,70	305.160,73	-2.074.700,86	1.078.273,42	215.351.913,99	-4.161.661,30	-8.447,45	0,00	0,00	0,00	-4.170.108,75	211.181.805,24	211.881.519,40
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.922.970,20	0,00	-1.039.269,29	-301.487,92	582.212,99	-268.090,80	-10.110,98	187.202,96	0,00	0,00	-90.998,82	491.214,17	1.654.879,40
1.2.2.2 Schulen	664.884,00	0,00	0,00	-664.884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664.884,00
1.2.2.3 Wohnbauten	109.541.512,46	4.193.457,97	-2.783.142,68	939.319,08	111.891.146,83	-6.263.481,31	-1.522.597,02	0,00	0,00	0,00	-7.786.078,33	104.105.068,50	103.278.031,15
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	38.114.825,69	770.875,46	-2.200,00	-63.984,00	38.819.517,15	-6.192.274,75	-1.134.367,66	275,00	0,00	0,00	-7.326.367,41	31.493.149,74	31.922.550,94
1.2.3 Infrastrukturvermögen													
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	188.734.186,21	127.451,99	-460.428,41	259.667,50	188.660.887,29	-836.737,85	-23.711,21	0,00	0,00	0,00	-860.449,06	187.800.438,23	187.897.458,36
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	28.518.898,71	2.251.071,78	-90.147,60	1.849.612,21	32.529.435,10	-4.419.910,06	-1.088.999,60	17.663,67	-3.656,31	0,00	-5.494.902,30	27.034.532,80	24.098.988,65
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	457.439.437,84	16.529.097,66	-820.473,73	86.931,35	473.234.993,12	-149.339.420,91	-6.488.200,79	653.859,42	-10.243,97	0,00	-155.184.006,25	318.050.988,87	308.100.016,93
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen	341.529.686,97	7.692.389,31	-669.836,34	489.094,30	349.041.334,24	-58.212.635,31	-8.127.110,91	61.060,08	-26.688,69	29.095,14	-66.276.279,69	282.765.054,55	283.317.051,66
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	13.122.357,52	7.238.357,64	-42.268,87	-725.359,26	19.607.082,03	-3.732.884,50	-1.694.447,49	915,83	118.452,68	0,00	-5.300.963,48	14.299.118,55	9.403.473,02
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	13.122.357,52	978.597,24	-1.702,00	66.283,41	14.165.730,13	-5.019.502,97	-765.009,94	891,77	2.867,78	0,00	-5.780.753,36	8.384.976,77	8.103.048,51
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.405,00	0,00	0,00	1.405,00	0,00	-155,00	-1.250,00	0,00	0,00	0,00	-1.405,00	0,00	1.250,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	20.903.334,57	6.248.309,08	-300.969,37	0,00	26.850.674,28	-8.146.985,96	-1.772.820,46	193.613,16	0,00	0,00	-9.726.193,26	17.124.481,02	12.756.348,61
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.674.201,10	1.563.165,58	-624.904,27	0,00	41.612.462,41	-5.708.272,55	-2.249.286,09	388.308,78	0,00	0,00	-7.569.249,86	34.043.212,55	34.965.928,55
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.874.209,65	8.937.298,11	-985.258,61	-3.500.651,32	17.325.597,83	0,00	0,00	52.629,17	-52.629,17	0,00	0,00	17.325.597,83	12.874.209,65
1.3 Finanzanlagen													
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	308.731.162,82	0,00	0,00	0,00	308.731.162,82	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	308.731.161,82	308.731.161,82
1.3.2 Beteiligungen	2.938.857,32	0,00	0,00	0,00	2.938.857,32	-3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3,00	2.938.854,32	2.938.854,32
1.3.3 Sondervermögen	417.199.807,39	0,00	0,00	0,00	417.199.807,39	-6.469.746,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.469.746,17	410.730.061,22	410.730.061,22
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	26.800.000,00	0,00	0,00	0,00	26.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.800.000,00	26.800.000,00
1.3.5 Ausleihungen													
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	34.171.179,66	0,00	-2.412,52	0,00	34.168.767,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.168.767,14	34.171.179,66
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	330.328.693,58	30.257.824,49	-6.863.568,46	0,00	353.722.949,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353.722.949,61	330.328.693,58
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	405.136,61	165.170,90	-45.528,23	0,00	524.779,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	524.779,28	405.136,61
	2.925.025.461,57	89.792.478,35	-18.364.305,46	0,00	2.996.453.634,46	-266.499.032,90	-26.250.344,33	1.630.065,21	-52.629,17	76.644,55	-291.095.296,64	2.705.358.337,82	2.658.526.428,67

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres *	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
	31.12.2016	bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1. Gebühren	4.225.985,86	4.224.204,64	763,88	1.017,34	4.044.298,10
1.2. Beiträge	1.498.278,95	1.404.872,44	63.084,08	30.322,43	1.629.564,06
1.3. Steuern	8.434.836,07	8.425.002,72	9.833,35	0,00	7.560.266,54
1.4. Forderungen aus Transferleistungen	26.216.006,74	26.216.006,74	0,00	0,00	16.153.845,81
1.5. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	32.932.862,58	32.876.712,21	39.810,72	16.339,65	18.258.779,60
Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	73.307.970,20	73.146.798,75	113.492,03	47.679,42	47.646.754,11
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1. Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	1.840.101,76	1.840.086,88	4,88	10,00	2.066.901,70
2.2. Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	628.577,54	628.577,54	0,00	0,00	465.193,58
2.3. Privatrechtliche Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	8.439.680,01	8.439.680,01	0,00	0,00	7.885.430,86
2.4. Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	4.994,05	4.994,05	0,00	0,00	11.676,51
2.5. Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	29.605.382,63	21.832.281,19	800.000,00	6.973.101,44	29.806.426,46
Summe Privatrechtliche Forderungen	40.518.735,99	32.745.619,67	800.004,88	6.973.111,44	40.235.629,11
Summe aller Forderungen	113.826.706,19	105.892.418,42	913.496,91	7.020.790,86	87.882.383,22
3. Sonstige Vermögensgegenstände	17.367.082,51	17.116.813,21	150.187,90	100.081,40	21.665.336,25
Summe aller Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände:	131.193.788,70				109.547.719,47

* unter Berücksichtigung der Forderungsbewertung

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2016

Arten der Rückstellungen	Bestandskonto	Gesamtbetrag 31.12.2015 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamtbetrag 31.12.2016 EUR
			Inanspruchnahme	Auflösung	Umbuchung	Zuführung	
3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen		485.086.728,00	0,00	11.131.986,50	-737.885,75	29.949.949,25	503.166.805,00
Pensionsrückstellungen	25110000	412.958.223,00	0,00	9.247.841,50	-737.885,75	27.114.502,25	430.086.998,00
Beihilferückstellungen	25120000	72.128.505,00	0,00	1.884.145,00	0,00	2.835.447,00	73.079.807,00
3.2 Rückstellungen für Altlasten / Deponien		20.815.835,01	0,00	0,00	0,00	0,00	20.815.835,01
Rekultivierung Deponie Alsdorf-Warden	26110000	17.630.568,73	0,00	0,00	0,00	0,00	17.630.568,73
Sanierung Krantzelgelände	26110000	3.185.266,28	0,00	0,00	0,00	0,00	3.185.266,28
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		403.426,27	61.733,74	258.208,72	0,00	91.768,72	175.252,53
Sanierungsmaßnahmen am Rathaus	27110000	264.227,18	6.018,46	258.208,72	0,00	0,00	0,00
Sanierung städtischer Güter	27110000	139.199,09	55.715,28	0,00	0,00	91.768,72	175.252,53
3.4 Sonstige Rückstellungen		62.327.012,22	8.634.747,12	811.952,40	737.885,75	6.743.712,14	61.595.460,84
Rückstellungen für versetzte Mitarbeiter	25130000	9.080.470,21	166.383,55	187.513,27	737.885,75	0,00	9.464.459,14
Rückstellungen nach Wechsel zur Städteregion	25140000	15.454.218,96	160.341,66	0,00	0,00	0,00	15.293.877,30
Rückstellungen für Altersteilzeit		1.577.676,70	413.813,20	0,00	0,00	226.847,87	1.390.711,37
Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	25310000	436.552,41	279.184,07	0,00	0,00	71.955,72	229.324,06
Rückstellungen für die Aufstockungsbeträge der Altersteilzeit	25320000	997.519,23	133.520,22	0,00	0,00	123.954,54	987.953,55
Rückstellungen für Sozialversicherungs- / Zusatzversorgungsbeiträge	25330000	143.605,06	1.108,91	0,00	0,00	30.937,61	173.433,76
Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	28110000	2.573.514,90	0,00	0,00	0,00	253.929,05	2.827.443,95
Rückstellung für Abfindung	28130000	70.000,00	0,00	0,00	0,00	83.159,27	153.159,27
Rückstellung für Nachzahlung SuE	28140000	120.000,00	62.219,76	57.780,24	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für geleistete Überstunden und Gleitzeit	28210000	2.366.040,19	0,00	0,00	0,00	433.639,95	2.799.680,14
<i>Gleitzeit und Überstunden</i>		2.366.040,19	0,00	0,00	0,00	133.639,95	2.499.680,14
<i>Überstunden Feuerwehr</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
Rückstellung für Abwasserabgaben	28510000	789.404,59	469.085,20	320.319,39	0,00	475.000,00	475.000,00
Rückstellung für Betriebsabrechnung	28530000	325.000,00	282.052,96	42.947,04	0,00	0,00	0,00
Andere sonstige Rückstellungen	28910000	154.341,38	54.341,38	0,00	0,00	123.000,00	223.000,00
Systemumstellung Kanalvermögen STAWAG		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Betriebskosten Kita		54.341,38	54.341,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebskosten Nadelfabrik		0,00	0,00	0,00	0,00	123.000,00	123.000,00
Rückstellung für Ausbau der Ringbahn	28910001	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
Rückstellung für Ansprüche aus Insolvenzanfechtung	28910002	2.992.467,71	749,19	0,00	0,00	0,00	2.991.718,52
Rückstellung für Aachener Stadion Beteiligungs GmbH	28910010	5.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100.000,00
Rückstellung für Erbschaftsteuer Bischoff	28920010	135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00
Rückstellung für Stiftungen	28920011	27.293,00	24.159,70	1.385,30	0,00	24.236,00	25.984,00
Rückstellung für die Bildung der Städteregion	28940000	12.389.283,73	0,00	0,00	0,00	4.800.000,00	17.189.283,73
Rückstellungen für Steuern	28960000	1.928.693,17	0,00	0,00	0,00	120.000,00	2.048.693,17
Verfahrensrückstellungen	28970000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.233.550,25	1.233.550,25
Rückstellung für Verlustübernahme AGIT	28980100	203.607,68	1.600,52	202.007,16	0,00	203.900,00	203.900,00
Rückstellung für Zuwendungen an verb. Unternehmen / E.V.A.	28980111	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Rückstellungen		568.633.001,50	8.696.480,86	12.202.147,62	0,00	36.785.430,11	585.753.353,38

Anlage 4 - Verbindlichkeitspiegel

zur Schlussbilanz 2016 zum 31.12.2016 der Stadt Aachen

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit			Wert aus SB 2015 EUR
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	457.177.940,84	40.511.701,49	21.245.034,68	395.421.204,67	462.438.039,98
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	28.706,34	0,00	0,00	28.706,34	31.728,08
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden (GV)	28.706,34	0,00	0,00	28.706,34	31.728,08
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. vom privaten Kreditmarkt	457.149.234,50	40.511.701,49	21.245.034,68	395.392.498,33	462.406.311,90
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	457.149.234,50	40.511.701,49	21.245.034,68	395.392.498,33	462.406.311,90
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	444.198.339,81	209.198.339,81	235.000.000,00	0,00	377.583.961,82
3.1. vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	444.198.339,81	209.198.339,81	235.000.000,00	0,00	377.583.961,82
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	17.293.468,05	17.293.468,05	0,00	0,00	18.603.880,95
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.354.573,72	14.354.573,72	0,00	0,00	14.025.658,54
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.944.164,24	8.944.164,24	0,00	0,00	8.121.419,97
7. Sonstige Verbindlichkeiten	68.151.230,49	68.151.230,49	0,00	0,00	53.940.869,98
8. Erhaltene Anzahlungen	46.183.154,39	46.183.154,39	0,00	0,00	48.873.886,86
9. Summe aller Verbindlichkeiten	1.056.302.871,54	404.636.632,19	256.245.034,68	395.421.204,67	983.587.718,10
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften):	65.752.707,57				65.157.036,40

Stand: 10.10.2017

Anlage 5: Rechnungsabgrenzungsspiegel zum Jahresabschluss 2016

Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	Konto	Gesamtbetrag 31.12.2015 EUR	Zuführungen EUR	Auflösungen EUR	Gesamtbetrag 31.12.2016 EUR
Aktive RAP für geleistete Zuwendungen:	19110000	116.376.369,62	13.593.334,86	9.971.335,37	119.998.369,11
Sonstige Zuwendungen		3.939.897,65	4.095.939,30	3.719.184,56	4.316.652,39
Fördermittel U3-Ausbau		4.002.909,45	0,00	400.435,71	3.602.473,74
weitergeleitete Zuwendungen E 26 (Schulen, KP II)		108.433.562,52	5.517.739,56	3.633.475,07	110.317.827,01
weitergeleitete Zuwendungen E 49		0,00	3.979.656,00	2.218.240,03	1.761.415,97
ARAP für Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung	19110010	8.622.766,30	719.269,67	0,00	9.342.035,97
WB ARAP für Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung	19110011	-827.176,05	0,00	254.447,32	-1.081.623,37
Besoldung und Versorgung	19117011 19117111	4.361.319,84	4.588.644,55	4.361.319,84	4.588.644,55
Sonstige aktive RAP	19910000	3.075.344,47	2.359.060,59	2.394.583,04	3.039.822,02
StädteRegion ARAP	19950000	41.699.344,45	0,00	1.667.973,78	40.031.370,67
Summe:		173.307.968,63	21.260.309,67	18.649.659,35	175.918.618,95

Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	Konto	Gesamtbetrag 31.12.2015 EUR	Zuführungen EUR	Auflösungen EUR	Gesamtbetrag 31.12.2016 EUR
Passive RAP für erhaltene Zuwendungen	39110000	117.251.481,18	13.595.018,66	11.484.207,05	119.362.292,79
Sonstige Zuwendungen		4.846.149,52	2.443.045,03	3.599.982,10	3.689.212,45
Fördermittel U3-Ausbau		3.971.769,14	0,00	377.931,78	3.593.837,36
weitergeleitete Zuwendungen E 26 (Schulen, KP II)		108.433.562,52	5.517.739,56	3.633.475,07	110.317.827,01
weitergeleitete Zuwendungen E 49		0,00	5.634.234,07	3.872.818,10	1.761.415,97
PRAP für erhaltene Zuwendungen zur Weiterleitung	39110010	5.731.694,12	211.992,50	0,00	5.943.686,62
WB PRAP für erhaltene Zuwendungen zur Weiterleitung	39110011	-516.142,86	0,00	163.665,44	-679.808,30
Sonstige passive RAP	39910000	60.977.539,32	7.340.461,54	5.819.374,66	62.498.626,20
Sonstiges		2.730.523,24	3.165.906,69	2.232.640,09	3.663.789,84
Friedhofsgebühren		56.598.533,14	4.174.554,85	3.459.928,19	57.313.159,80
Ruherechtsentschädigung		1.648.482,94	0,00	126.806,38	1.521.676,56
PRAP für Derivate	39912001	1.336.925,51	0,00	243.446,64	1.093.478,87
Summe:		184.781.497,27	21.147.472,70	17.710.693,79	188.218.276,18

Anlage 6 Übersicht des Stiftungsvermögens zum 31.12.2016

	Summe EUR	1 Kinder- und Jugendfonds EUR	2 Musik, Wiss. und Kunst EUR	3 Van Gils EUR	4 Dassen EUR	5 Poth EUR
Stiftungsvermögen						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.960,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen						
1. Grundstücke und Gebäude	181.793.684,96	23.472.176,14	301.301,53	0,00	0,00	0,00
III. Finanzanlagen						
1. Ausleihungen	26.248.974,28	2.494.760,02	16.684,30	149.746,70	242.080,98	73.913,10
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	15.000.000,00	821.218,43	10.915,30	102.807,60	166.191,73	49.148,37
B. Umlaufvermögen						
I. Liquide Mittel	16.377.516,99	1.548.108,50	14.519,06	49.592,46	79.946,22	22.278,12
II. Forderungen	2.912.373,42	43.513,31	446,71	4.205,18	6.797,51	2.010,01
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	13.621,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	242.348.132,08	28.379.776,40	343.866,90	306.351,94	495.016,44	147.349,60
A. Eigenkapital						
I. Grundstockvermögen	217.998.424,19	26.794.835,75	330.574,31	269.701,64	435.996,46	132.379,46
II. Gewinnrücklagen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewinn-/Verlustvortrag	23.470.019,61	1.583.524,52	12.992,04	36.349,23	58.718,25	14.669,62
B. Rückstellungen	160.984,00	1.200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
C. Erhaltene Anzahlungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Verbindlichkeiten	718.704,28	216,13	0,55	1,07	1,73	0,52
E. Passive Rechnungsabgrenzung	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	242.348.132,08	28.379.776,40	343.866,90	306.351,94	495.016,44	147.349,60

	6	7	8	9	10	11
	Ausbildungsfonds	Salvatorkirche	Broudlet Startz	Mies-van-der-Rohe	Stiftung Bischoff	Elisabethspitalfonds
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stiftungsvermögen						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen						
1. Grundstücke und Gebäude	3.583.110,92	0,00	9.889.801,68	0,00	26.318.408,61	58.108.787,17
III. Finanzanlagen						
1. Ausleihungen	241.846,51	15.532,18	3.533.202,94	33.662,83	0,00	6.907.337,17
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	161.737,51	10.371,66	2.209.355,75	22.430,61	0,00	3.885.944,48
B. Umlaufvermögen						
I. Liquide Mittel	59.379,02	4.447,27	1.113.819,78	10.094,41	220.212,18	5.533.320,25
II. Forderungen	6.615,03	423,55	99.472,72	917,21	7.180,01	2.255.813,11
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.621,44
Summe Aktiva	4.052.688,99	30.774,66	16.845.652,87	67.105,06	26.545.800,80	76.704.823,62
A. Eigenkapital						
I. Grundstockvermögen	3.994.882,53	27.814,84	14.122.044,92	60.256,85	26.161.734,63	68.039.856,72
II. Gewinnrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewinn-/Verlustvortrag	57.499,22	2.659,71	2.717.377,81	6.547,98	231.335,68	7.962.175,69
B. Rückstellungen	300,00	300,00	1.400,00	300,00	140.528,00	7.940,00
C. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Verbindlichkeiten	7,24	0,11	4.830,14	0,23	12.202,49	694.851,21
E. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	4.052.688,99	30.774,66	16.845.652,87	67.105,06	26.545.800,80	76.704.823,62

	12 Alten- und Siechenfonds EUR	13 Armenfonds EUR	14 Cockerill u. Liebermann EUR	15 Graf von Nellesen EUR	16 Stiftung Houben EUR	17 Familienstiftung Vonachten EUR
Stiftungsvermögen						
A. Anlagevermögen						
<u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	0,00	0,00	1.960,99	0,00	0,00	0,00
<u>II. Sachanlagen</u>						
1. Grundstücke und Gebäude	29.155.719,93	15.641.816,25	15.322.562,73	0,00	0,00	0,00
<u>III. Finanzanlagen</u>						
1. Ausleihungen	8.081.899,95	2.147.412,87	2.137.345,00	146.432,79	9.230,04	17.886,90
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	4.770.042,08	1.425.243,77	1.249.027,31	97.427,79	6.172,71	11.964,90
B. Umlaufvermögen						
<u>I. Liquide Mittel</u>	4.010.591,54	1.379.349,43	2.184.282,25	137.575,75	2.821,00	7.179,75
<u>II. Forderungen</u>	224.718,83	59.655,01	195.879,48	3.985,19	251,96	488,60
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	46.242.972,33	20.653.477,33	21.091.057,76	385.421,52	18.475,71	37.520,15
A. Eigenkapital						
<u>I. Grundstockvermögen</u>	40.276.153,22	18.957.645,20	17.973.350,66	366.966,00	18.456,00	35.775,00
<u>II. Gewinnrücklagen</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Gewinn-/Verlustvortrag</u>	5.962.822,84	1.694.283,13	3.116.335,73	11.563,49	-280,35	1.445,02
B. Rückstellungen	3.870,00	1.500,00	1.300,00	546,00	300,00	300,00
C. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Verbindlichkeiten	126,27	49,00	71,37	6.346,03	0,06	0,13
E. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	46.242.972,33	20.653.477,33	21.091.057,76	385.421,52	18.475,71	37.520,15

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg. Ansatz 2016	angeordnet 2016	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-990-1	Beschaffung von beweglichem Ve	78659999	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Inv	24.964,14 €	11.365,93 €	4.678,59 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Übertragung der IST-Auszahlungen Stand 31.12.16
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-990-2	Beschaffung von Reinigungsmasc	78659999	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Inv	5.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Übertragung der IST-Auszahlungen Stand 31.12.16
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-990-3	Beschaffung von Fahrzeugen	78659999	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Inv	109.686,53 €	51.621,94 €	57.407,68 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Übertragung der IST-Auszahlungen Stand 31.12.16
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-990-4	VGF Krämerstr., Umbau und ener	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	800.000,00 €	0,00 €	800.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-990-7	Umzugsbedingte Umbauten -J-	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	36.652,52 €	10.652,52 €	26.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Übertragung der IST-Auszahlungen Stand 31.12.16
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-990-8	Umsetzung v. Brandschutzvorschriften	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	550.699,35 €	50.699,35 €	91.540,73 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Übertragung der IST-Auszahlungen Stand 31.12.16
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-990-9	Verwaltungsgebäude Katschhof	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	363.957,20 €	70.165,40 €	293.791,80 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-991-6	VerwGebäude Römerstraße Sanierung	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	145.824,70 €	29.963,50 €	115.861,20 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-01100-300-1	Sanierung Spielcasino Monheimallee	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	2.493.841,70 €	0,00 €	2.493.841,70 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
010901	Finanzsteuerung u. -controlling	5-010901-900-00100-900-1	Erwerb von Vermögensgegenständen	78320000	Erwerb v Vermögensgegenständ bis 410 € netto	1.300,00 €	0,00 €	1.080,00 €	Mittelübertragung, da in 2017 nicht ausreichend Mittel zur Begleichung der Rechnung zur Verfügung stehen
011001	IT-Management	5-011001-900-00200-900-3	Projekte und Internetstadt	78310000	Erwerb v Vermögensgegenständ über 410 € netto	697.122,03 €	360.967,43 €	332.073,53 €	Vertragliche Verpflichtung gegenüber der Regio IT
011301	Bodenvorratung	5-011301-900-00100-100-3	Allg. Grunderwerb	78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u	4.708.644,14 €	1.637.954,11 €	2.098.620,34 €	Allgemeiner Grunderwerb
011301	Bodenvorratung	5-011301-900-00100-100-5	Herausgabe von Kaufpreisen -J-	78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u	789.979,38 €	309.140,00 €	480.839,38 €	ausnahmsweise Übertragung der J-Maßnahme, da Rückabwicklung
011301	Bodenvorratung	5-011301-900-00100-101-1	Rückerwerb Kurbrunnenstraße 6	78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u	1.100.000,00 €	0,00 €	1.100.000,00 €	Übertragung zur Sicherstellung der Möglichkeit zur Zahlung des Kaufpreises für das Gebäude
011302	Rechte an städt. Liegenschaften	5-011302-900-00200-050-1	Rechte der Stadt an Grundst. D	78310000	Erwerb v Vermögensgegenständ über 410 € netto	2.259,56 €	59,56 €	2.200,00 €	Ausnahmegenehmigung zur Übertragung der J-Maßnahme, da Ansatz 2017 lediglich 1.000 € beträgt, Dienstbarkeiten o.ä. in Höhe von rd. 6.000,00 € in 2017 jedoch bereits jetzt schon absehbar sind
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	5-011303-900-00700-300-1	Reimannstraße 8-12, Modernisierung	78510000	Hochbaumaßnahmen	159.785,00 €	0,00 €	159.785,00 €	lt. Gewoge-Maßnahme
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	5-011303-900-01000-300-1	Sigmundstraße 22-24	78510000	Hochbaumaßnahmen	632.521,04 €	531.802,45 €	100.718,59 €	lt. Gewoge-Maßnahme
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	5-011303-900-02400-300-4	Soziale Stadt Nord	78510000	Hochbaumaßnahmen	3.091.692,00 €	2.174.296,85 €	917.395,15 €	lt. Gewoge-Maßnahme
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	5-011303-900-02400-300-7	Erstellung 2. Fluchtweg	78510000	Hochbaumaßnahmen	139.900,00 €	0,00 €	139.900,00 €	lt. Gewoge-Maßnahme
011304	Verw.nicht vermiet.städt.unb.Grundbesitz	5-011304-100-00100-050-1	Camp Pirotte Geländeentwicklung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	37.158,47 €	0,00 €	37.158,47 €	fortsetzung der Maßnahme, da Endausbau vor Abschluss noch erfolgen muss
011304	Verw.nicht vermiet.städt.unb.Grundbesitz	5-011304-100-00100-050-1	Camp Pirotte Geländeentwicklung	78350000	Sonstige Baumaßnahmen	1.540.737,40 €	0,00 €	1.540.737,40 €	fortsetzung der Maßnahme, da Endausbau vor Abschluss noch erfolgen muss
011401	Gebäudemanagement	5-011401-900-00100-990-1	Sanierungsprogramm für außersc	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	4.893.278,02 €	1.066.007,41 €	2.718.959,37 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
011401	Gebäudemanagement	5-011401-900-00100-990-3	Bücherplatz	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	175.545,23 €	78.073,72 €	97.471,51 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
011902	Bezirk 2 Ellendorf	5-011902-200-00500-990-1	Bezirksamt Ellendorf	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	310.958,29 €	246.184,62 €	52.273,67 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
011903	Bezirk 3 Haaren	5-011903-300-00100-990-1	Verlagerung Bezirksamt Aachen-	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	553.007,29 €	531.713,37 €	21.293,92 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
011903	Bezirk 3 Haaren	5-011903-300-00500-900-5	Verwendung Bezirksmittel Aache	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	9.302,50 €	1.560,64 €	7.741,86 €	Montage Knotenpunktsystem für Wanderer in Haaren
011904	Bezirk 4 Komelminster/Walheim	5-011904-400-00100-900-1	Erwerb von Vermögensgegenständen	78310000	Erwerb v Vermögensgegenständ über 410 € netto	794,33 €	0,00 €	785,40 €	Beschaffung eines Sideboards für den Sitzungssaal des BA 4
011904	Bezirk 4 Komelminster/Walheim	5-011904-400-00100-900-1	Erwerb von Vermögensgegenständen	78320000	Erwerb v Vermögensgegenständ bis 410 € netto	1.205,67 €	500,00 €	705,67 €	Besucherstühle für den Wartebereich des BA 4
011905	Bezirk 5 Laurensberg	5-011905-500-00500-050-1	Investitionen BA 5 Laurensberg	78310000	Erwerb v Vermögensgegenständ über 410 € netto	9.500,00 €	1.156,58 €	3.300,00 €	Modernisierung Trauerhalle Friedhof Hand
011906	Bezirk 6 Richterich	5-011906-600-00400-900-1	Beschaffung Sachanlagevermögen	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	4.729,56 €	0,00 €	4.729,56 €	Beschaffung Nadelvliesplatten aus bez. Mitteln
011906	Bezirk 6 Richterich	5-011906-600-00700-300-9	Umbau Bezirksamt Richterich	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	180.000,00 €	0,00 €	180.000,00 €	Gesellschafterdarlehen Maßnahme nicht abgeschlossen
012001	Beteiligungscontrolling	5-012001-900-00600-050-5	Anschaffung Elektrobusse ASEAG	78150000	Allg Investzusc an verbund Uneh+Betellig+	4.050.000,00 €	0,00 €	4.050.000,00 €	Fördermaßnahme ASEAG gem. KomInVfGG
020101	Sicherheit und Ordnung	5-020101-900-00700-900-1	Errichtung Funksystem	78310000	Erwerb v Vermögensgegenständ über 410 € netto	10.237,17 €	7.625,71 €	2.611,46 €	Übertragung aufgrund vertraglicher Bindung
020101	Sicherheit und Ordnung	5-020101-900-00700-900-1	Errichtung Funksystem	78320000	Erwerb v Vermögensgegenständ bis 410 € netto	5.845,21 €	2.647,68 €	3.197,53 €	Übertragung aufgrund vertraglicher Bindung
020206	Marktwesen	5-020206-014-00100-900-1	Stromversorgung Wochenmarkt BA 0	78630000	Sonstige Baumaßnahmen	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	aufgrund verzögerter Planungsarbeiten des E 16 und der derzeitigen Überarbeitung des Gesamtkonzeptes kommt es zur Maßnahmenverzögerung
020206	Marktwesen	5-020206-114-00100-900-1	Stromkasten Wochenmarkt BA 1	78310000	Erwerb v Vermögensgegenständ über 410 € netto	28.000,00 €	0,00 €	28.000,00 €	in 2016 zu erfolgende Kostenübernahme konnte noch nicht realisiert werden und wird stattdessen in 2017 erwartet
021001	Bürgerservice	5-021001-900-00200-300-2	Umbau Bürgerservice Verw.Geb.	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	768.452,70 €	270.993,27 €	520.459,43 €	Fortsetzungsmaßnahme, Abrechnung mit E 26 steht noch aus
021401	Wahlen	5-021401-900-00100-900-2	Beschaffung bewegl. Vermögen	78320000	Erwerb v Vermögensgegenständ bis 410 € netto	23.205,00 €	0,00 €	23.205,00 €	Beschaffung von Wahlkoffern (keine Verausgabung in 2016)
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-00700-900-1	Beschaffung Rüstwagen Gefahrgut	78310000	Erwerb v Vermögensgegenständ über 410 € netto	477.000,00 €	26.170,48 €	450.829,52 €	Fortsetzungsmaßnahme; aufgrund Brandschaden in 2015 hatten andere Beschaffungsmaßnahmen Priorität
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-01400-900-1	Ersatzbesch. v. Tanklöschfahrz	78310000	Erwerb v Vermögensgegenständ über 410 € netto	903.000,00 €	888.044,94 €	14.926,57 €	Fortsetzungsmaßnahme; aufgrund Brandschaden in 2015 hatten andere Beschaffungsmaßnahmen Priorität
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-02700-300-5	Umbau Stolberger Str. zur Rett	78310000	Erwerb v Vermögensgegenständ über 410 € netto	660.000,00 €	0,00 €	660.000,00 €	Fortsetzungsmaßnahme; aufgrund Brandschaden in 2015 hatten andere Beschaffungsmaßnahmen Priorität
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-02700-300-5	Umbau Stolberger Str. zur Rett	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	6.095.870,23 €	769.748,43 €	5.316.121,80 €	Gesellschafterdarlehen E26, Fortsetzungsmaßnahme
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-03900-900-1	Beschaffung Einsatzleitwagen	78310000	Erwerb v Vermögensgegenständ über 410 € netto	40.000,00 €	30,86 €	39.969,14 €	Fortsetzungsmaßnahme; aufgrund Brandschaden in 2015 hatten andere Beschaffungsmaßnahmen Priorität
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-04900-900-1	Beschaffung Einsatzleitwagen	78310000	Erwerb v Vermögensgegenständ über 410 € netto	158.500,00 €	117.118,73 €	41.381,27 €	Beschaffung eines Kommandowagens
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-06000-900-1	Beschaffung eines Wechsellader	78310000	Erwerb v Vermögensgegenständ über 410 € netto	355.000,00 €	334.947,02 €	16.541,22 €	abschließende Beschaffungen zur Inbetriebnahme

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg Ansatz 2016	angeordnet 2016	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-07200-900-1	Beschaffung von Abrollbehältern	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	249.170,00 €	183.193,75 €	56.287,00 €	Fortsetzungsmaßnahme
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-07700-900-1	Beschaff. Einsatz-Werkstatlger	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	304.907,57 €	221.179,54 €	61.121,86 €	Fortsetzungsmaßnahme; aufgrund Brandschaden in 2015 hatten andere Beschaffungsmaßnahmen Priorität
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-08200-900-1	Ersatzbeschaffung Gerätewagen MANV	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	135.000,00 €	56.951,95 €	78.048,05 €	Bestellung des Gerätewagens in 2016
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-08300-900-1	Ersatzbeschaffung Gerätewagen SRG	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	149.729,64 €	78.311,76 €	71.417,88 €	Bestellung bereits in 2016 erfolgt
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-08400-990-1	Logistikhalle Abrollbehälter W	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	850.000,00 €	34.825,56 €	815.174,44 €	Gesellschafterdarlehen E26, Fortsetzungsmaßnahme
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-08400-990-7	Neubau Gerätehaus Richterrich	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	37.500,00 €	0,00 €	37.500,00 €	Gesellschafterdarlehen E26, Fortsetzungsmaßnahme
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-08400-990-8	Neubau Gerätehaus Sief	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	1.045.374,35 €	0,00 €	1.045.374,35 €	Gesellschafterdarlehen E26, Fortsetzungsmaßnahme
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-09000-900-1	Trafonanlage zur Stromversorgun	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	150.000,00 €	452,20 €	149.547,80 €	Gesellschafterdarlehen E26, Fortsetzungsmaßnahme
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-10000-900-1	Verwendung der Mittel Kreispauschale	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	65.496,40 €	139,23 €	65.357,17 €	Bestellungen bereits in 2016 erfolgt
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-11600-900-1	Ersatzbeschaffung Wechsellader	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	98.000,00 €	95.267,63 €	2.732,37 €	Umbauarbeiten am Fahrzeug
021503	Abwehr von Großschadensereignissen	5-021503-900-01100-900-1	Besch.v. Ausrüstungsgegenständen -J-	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	24.500,00 €	2.264,81 €	22.000,00 €	Fortsetzungsmaßnahme
021503	Abwehr von Großschadensereignissen	5-021503-900-01400-900-1	Beschaffung von Löschgruppenfz	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	250.000,00 €	0,00 €	128.000,00 €	Fortsetzungsmaßnahme; aufgrund Brandschaden in 2015 hatten andere Beschaffungsmaßnahmen Priorität
021701	Notfallrettung	5-021701-900-02000-900-1	Umgestaltung Stolbergerstr. z.	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	5.400.000,00 €	0,00 €	5.400.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E26, Fortsetzungsmaßnahme
021701	Notfallrettung	5-021701-900-02500-900-1	Ersatz beschädigter Einsatzmit	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	314.000,00 €	307.066,32 €	6.933,68 €	beschädigte Fahrzeuge
021801	Leitstelle	5-021801-900-00100-900-4	Beschaffungen für die Leitstelle	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	33.000,00 €	0,00 €	33.000,00 €	Fortsetzungsmaßnahme aus 2016; Fördermittel in 2018 einzuplanen; ecall
030101	Grundschulen	5-030101-000-00400-900-1	Ausst Pavillonklassen GS Höfchensweg	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Ausstattung nach Fertigstellung des Ersatzbaus
030101	Grundschulen	5-030101-100-00200-990-9	Fassadenbeleuchtung GS Marktstr.	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	6.143,00 €	0,00 €	6.142,59 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen (BVM)
030101	Grundschulen	5-030101-800-00500-900-1	Umgestaltung Schulhöfe	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	82.154,92 €	18.207,52 €	63.947,40 €	Fortsetzung der Maßn. Höfchensweg u Marktschule, Schulsrechnung Reumontstr.
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78150000	Allg Invezusc an verbund Uneh+Betellig+	1.754.690,20 €	781.481,95 €	973.208,25 €	Weiterleitung Schulpauschale 2016 an E 26
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	1.146.202,14 €	781.310,72 €	364.891,42 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-990-2	Modernisierung GS Kornelminster	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	2.421.023,94 €	1.949.044,37 €	471.979,57 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-990-5	Ersatz Pavillonklassen GS Höfc	78150000	Allg Invezusc an verbund Uneh+Betellig+	35.493,15 €	4.349,15 €	31.144,00 €	Weiterleitung von Spendengeldern aus 2016 an E 26
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-990-5	Ersatz Pavillonklassen GS Höfc	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	1.161.057,80 €	46,28 €	1.161.011,52 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-990-6	Neubau Turnhalle GS Marktstr.	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	1.530.819,43 €	607.981,52 €	1.044.837,91 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen, hiervon 122.000,00 € EU verl v 5-010604-900-00100-990-8-78650000
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-990-7	Bau OGS-Maßnahmen	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	1.675.645,45 €	103.413,68 €	1.572.231,77 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-991-5	Umbau Turnhalle GS Marktstraße	78150000	Allg Invezusc an verbund Uneh+Betellig+	53.600,00 €	0,00 €	53.600,00 €	Fördermittel-Weiterleitung an E26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-991-5	Umbau Turnhalle GS Marktstraße	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	13.400,00 €	0,00 €	13.400,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-991-6	Gute Schule 2020, Umbau GS Kai	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	385.000,00 €	0,00 €	385.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-991-7	TH KGS Feldstr. (AC-Nord)	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	917.000,00 €	14.668,36 €	902.331,64 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-991-8	Gute Schule 2020, Ersatzbau KGS	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	210.000,00 €	0,00 €	210.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030102	Hauptschulen	5-030102-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	772.758,73 €	0,00 €	463.928,46 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030102	Hauptschulen	5-030102-900-01700-900-1	Schulhofumgest GHS Aretzstr (A	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	Fördermaßnahme im Rahmen des Gesamtprojekts AC Nord, keine Zahlungsanordnung in 2016
030103	Realschulen	5-030103-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	1.548.984,80 €	601.149,14 €	697.835,66 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030103	Realschulen	5-030103-900-01200-900-1	Schulhofumgest Hugo-Junkers-Rs	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	150.871,28 €	103.931,48 €	46.939,80 €	Fortsetzungsmaßnahme
030104	Gymnasien	5-030104-400-00100-900-1	Erwerb von Sachanlagevermögen	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	4.500,00 €	3.407,83 €	1.092,17 €	Bezirksmittel für Baumlehrpfad, Restbeschaffungen
030104	Gymnasien	5-030104-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	2.219.627,18 €	736.612,75 €	1.483.014,43 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030104	Gymnasien	5-030104-900-00100-990-2	Umbau Seminargeb. f. Einhard-G	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	27.356,33 €	1.173,11 €	26.183,22 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030104	Gymnasien	5-030104-900-00100-990-8	Umbau Lehrertolletten Rhein-Ma	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	20.968,37 €	9.512,69 €	11.455,68 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030104	Gymnasien	5-030104-900-02000-990-8	Sanierung Einhard-Gymnasium	78150000	Allg Invezusc an verbund Uneh+Betellig+	4.400.000,00 €	0,00 €	4.400.000,00 €	KominFGG-Mittel für E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030104	Gymnasien	5-030104-900-02000-990-8	Sanierung Einhard-Gymnasium	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	489.000,00 €	0,00 €	489.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030105	Gesamtschulen	5-030105-100-00100-990-2	Sanierung Hausmeisterwohnhaus	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	224.100,00 €	15.918,18 €	244.181,82 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen, hiervon 36.000,00 € EU verl v 5-010604-900-00100-990-8-78650000
030105	Gesamtschulen	5-030105-100-00200-900-7	Verwendung Bezirksmittel Aache	78320000	Erwerb v Vermögegenständ bis 410 € netto	5.200,00 €	1.700,00 €	3.500,00 €	Bezirksmittel für Fahrradsländer, Restbeschaffungen
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78150000	Allg Invezusc an verbund Uneh+Betellig+	540.000,00 €	0,00 €	540.000,00 €	Fördermittel-Weiterleitung an E26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	1.373.738,03 €	545.331,04 €	1.137.237,26 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-00100-990-3	Aufzug Gesamtschule Brand	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	113.279,46 €	109.514,35 €	3.765,11 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-00100-990-4	4. Gesamtschule	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	9.882.140,06 €	3.968.714,66 €	6.633.425,40 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen, hiervon 110.000,00 € EU verl v 5-010604-900-00100-990-8-78650000, hiervon 305.000,00 € EU verl v 5-011401-900-00100-990-1-78650000, hiervon 250.000,00 € EU verl v 5-030103-900-00100-990-1-78650000, hiervon 55.000,00 € EU verl v 5-080101-000-00200-990-1-78650000
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-00100-990-5	Neubau 3. Gesamtschule	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	96.816,77 €	0,00 €	96.816,77 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg. Ansatz 2016	angeordnet 2016	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-0100-990-6	Alte Turnhalle 4. Gesamtschule (KS)	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-01200-900-1	Ausstattung 4. Gesamtschule	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	439.000,00 €	312.489,70 €	126.510,30 €	offene Aufträge u Restbeschaffungen der Ausstattung
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-01200-900-2	Ausstattung Mensa 4. Gesamtschule	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	161.000,00 €	125.588,75 €	35.411,25 €	offener Auftrag u Restbeschaffung der Ausstattung
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-01300-900-1	Erwerb von Lizenzen	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	4.899,27 €	407,04 €	4.492,23 €	Abschluss der Umstellungsmaßn in den Sommerferien 2017
030106	Förderschulen	5-030106-900-00100-990-1	Schullehrerprogramm	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	336.664,02 €	0,00 €	336.663,85 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030106	Förderschulen	5-030106-900-00100-990-7	Umbau Förderschule Kennedypark	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	272.000,00 €	247.108,97 €	24.891,03 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030301	Medienzentrum	5-030301-900-00100-810-1	Beschaffg v bewegl Vermg., Fes	78320000	Erwerb v Vermögegegenstand bis 410 € netto	2.656,37 €	433,45 €	2.222,92 €	offene Beschaffung des Medienzentrums für Depot Talstr aus 2016, kein Ansatz 2017
030301	Medienzentrum	5-030301-900-00100-810-1	Beschaffg v bewegl Vermg., Fes	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	51.443,63 €	14.240,01 €	37.203,62 €	offene Beschaffungen für Depot Talstr aus 2016 u Spende, Ansatz 2017 nicht ausreichend
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend D)	5-030302-900-00100-990-2	Mensenprogramm	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	171.184,97 €	79.511,13 €	91.673,84 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend D)	5-030302-900-00100-990-5	Inklusion	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	504.100,00 €	12.297,84 €	491.802,16 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend D)	5-030302-900-00800-900-1	Einrichtung für Inklusionsmaßnahmen	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	5.855,09 €	4.306,07 €	1.164,06 €	offener Auftrag aus 2016, da nicht durch Ansatz 2017 abfangbar
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend D)	5-030302-900-01000-900-1	Innenstadtkonzept (ISK)	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	Fortsetzungsmaßnahme
040901	Theater und Musik	5-040901-900-00100-990-1	Aussenhaut und WC-Sanierung	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	69.012,57 €	59.631,25 €	9.381,32 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-800-00100-350-1	Zuweisungen für Maßnahmen U-3	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	452.000,00 €	0,00 €	452.000,00 €	Fördermittel-Weiterleitung an E26, Maßnahme nicht abgeschlossen
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-800-00100-350-1	Zuweisungen für Maßnahmen U-3	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	35.000,00 €	0,00 €	35.000,00 €	Fördermaßnahme 2016, Abruf 90% Bundeszuweisung in 12/2016
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-800-00100-810-1	U3 Ausbau städt Kitas Einrichtung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	817.840,00 €	179.115,18 €	363.475,36 €	f. Rechnungen Kita Reimser Straße
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-800-00600-900-1	Familienzentren	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	48.925,77 €	25.849,00 €	23.076,77 €	zweckbegündete Verwendung von Fördermitteln
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-800-00900-900-1	Besch. f. Außenspielflächen d.	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	229.174,01 €	66.980,13 €	128.554,00 €	Verzögerung der den Beschaffungen vorausgehenden Baumaßnahmen
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-990-3	Neubau Familienzentrum Sandhäuschen	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	20.207,41 €	13.207,41 €	6.999,54 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Schlussrechnung
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-990-5	Modernisierung KG Reimser Str.	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	136.113,74 €	0,00 €	60.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-990-8	U3-Ausbaumaßnahmen	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	15.728.180,87 €	5.298.836,42 €	10.429.344,45 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-990-9	Erweiterung Raumprogramm Kitas	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	933.838,15 €	502.494,63 €	431.343,52 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-991-2	Ersatzbau Kita Talbotstr.	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	2.078.882,39 €	1.586.427,73 €	456.209,35 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-991-3	U3-Ausbaumaßnahmen, 2. Stufe	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	1.536.400,00 €	0,00 €	1.536.400,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-991-5	Um- und Anbauten städt Kitas U3	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-991-6	Kita-Programm-Ausbau	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	200.000,00 €	0,00 €	280.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen 80.000,00 € EU verl v 5-060101-900-00100-991-1-78650000
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-991-7	U3 Betreuung gem. KomInFiG	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	1.200.000,00 €	0,00 €	1.200.000,00 €	Fördermittel-Weiterleitung an E26, Maßnahme nicht abgeschlossen
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-991-7	U3 Betreuung gem. KomInFiG	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	133.000,00 €	0,00 €	133.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00300-300-2	Zuschüsse an freie Träger	78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrig	1.009.400,00 €	155.250,00 €	121.500,00 €	Weiterleitung der Fördermittel ans DRK f. Kita Eintrachtstr. u für BonkiDz
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00300-300-3	Städt Zuschüsse an freie Träger	78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrig	313.443,04 €	256.418,00 €	57.025,04 €	Schlussrechnung zur Ausstattung liegt vor
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00900-050-9	Programm „Sprache Schlüssel zu	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	22.400,00 €	17.335,01 €	3.059,22 €	zweckgebundene Verwendung von Fördermitteln aus 2016
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-01000-300-9	Neubau Stettiner u. Lochner Str.	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	450.000,00 €	0,00 €	450.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-000-00500-900-1	Bau Spielplatz "Alter Tivoli"	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	140.000,00 €	0,00 €	140.000,00 €	Fortsetzungsmaßnahme, Ausschreibung erfolgte 2016
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-000-00500-900-1	Bau Spielplatz "Alter Tivoli"	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	13.000,00 €	0,00 €	13.000,00 €	Fortsetzungsmaßnahme, Ausschreibung erfolgte 2016
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-000-00500-900-1	Bau Spielplatz "Alter Tivoli"	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	45.000,00 €	0,00 €	45.000,00 €	Fortsetzungsmaßnahme, Ausschreibung erfolgte 2016
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-000-00900-900-1	OT Talstraße	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	265.000,00 €	224.526,98 €	41.056,12 €	offene Aufträge u Restbeschaffungen für Spielplatz
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-000-00900-900-1	OT Talstraße	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	135.215,15 €	54.566,41 €	80.648,74 €	offene Aufträge u Fertigstellung Spielplatz
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-000-00900-900-2	Ausstattung für OT Talstr.	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	9.190,00 €	5.990,00 €	3.200,00 €	offene Aufträge u Restbeschaffungen
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-000-00900-900-2	Ausstattung für OT Talstr.	78320000	Erwerb v Vermögegegenstand bis 410 € netto	14.895,12 €	4.792,02 €	10.103,10 €	offene Aufträge u Restbeschaffungen
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-000-01300-900-1	Neumarkt	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	130.000,00 €	0,00 €	130.000,00 €	Fortsetzungsmaßnahme, Ausschreibung erfolgte 2016
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-000-01300-900-1	Neumarkt	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	Fortsetzungsmaßnahme, Ausschreibung erfolgte 2016
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-000-01300-900-2	Suermondtpark	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	314.000,00 €	290.562,48 €	11.041,37 €	offene Aufträge u Fertigstellung des Spielplatzes
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-000-01300-900-2	Suermondtpark	78630000	Sonstige Baumaßnahmen	273.532,35 €	236.302,54 €	37.229,81 €	offene Aufträge u Fertigstellung des Spielplatzes
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-100-00300-900-1	Rahmenplan Brand	78630000	Sonstige Baumaßnahmen	208.000,00 €	0,00 €	200.000,00 €	Bestandteil des Stadterneuerungsprogramms 2008 "Integriertes Handlungskonzept / Aktives Stadtzentrum Aachen-Brand", Gesamtantrag wurde 2012 bewilligt.
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-200-00100-400-1	Neub. Spielplatz Brander/Breit	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	offene Aufträge u Fertigstellung des Spielplatzes
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-800-00100-900-2	Um- und Neugestaltung von Bolz	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	Submissionsergebnis f. Bolzplatz Tal liegt vor
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-800-00400-900-1	Ausgl für nicht geschaffene Sp	78630000	Sonstige Baumaßnahmen	113.880,00 €	0,00 €	113.880,00 €	zweckgebundene Verwendung von Investorenausgleichzahlungen aus J-Maßn 2016
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-900-00300-810-1	Bewegl. VermGG f. Jugendberufs	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	37.989,96 €	0,00 €	37.989,76 €	offene Aufträge/Rechnungen aus 2016; Sondermittel für Erstaussstattung Depot Talstraße
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-900-00300-810-1	Bewegl. VermGG f. Jugendberufs	78320000	Erwerb v Vermögegegenstand bis 410 € netto	47.010,04 €	3.579,94 €	3.319,51 €	offene Aufträge/Rechnungen aus 2016; Sondermittel für Erstaussstattung Depot Talstraße
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-900-01000-900-1	Innenstadtkonzept (ISK)	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	65.000,00 €	0,00 €	65.000,00 €	Gesamtfördermaßnahme "Innenstadtkonzept 2022" wurde begonnen (Teilprojekt)
060301	Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien	5-060301-900-00400-300-1	Maßn betriebliche Kommission	78650000	Gewähr Ausl verb Untem+Betelli+SoV Bau	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßn nicht abgeschlossen (verl v Kontierung 78530000)

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg. Ansatz 2016	angeordnet 2016	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
080101	Turn- und Sporthallen	5-080101-000-00100-900-1	Ausstattung Sporthalle 4. Gesa	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	120.000,00 €	28.327,25 €	91.672,75 €	fortl. Maßnahme
080101	Turn- und Sporthallen	5-080101-000-00200-990-1	Neubau Sporthalle 4. Gesamtschule	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	3.015.160,01 €	1.783.467,44 €	1.213.692,57 €	Gesellschafterdarlehen E26, Fortsetzungsmaßnahme
080101	Turn- und Sporthallen	5-080101-100-00300-900-1	Ausstattung Turnhalle Brand- M	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	60.000,00 €	49.154,96 €	10.845,04 €	fortl. Maßnahme
080102	Sportplätze & Stadien	5-080102-100-00100-900-1	Neubau Splplatz Brand Lärmschutzwall	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.062.487,77 €	3.658,06 €	1.058.829,71 €	fortl. Maßnahme
080102	Sportplätze & Stadien	5-080102-900-00200-900-1	Umwandlung v SpPl in Kunstrase	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	118.063,47 €	18.888,12 €	99.175,35 €	fortl. Maßnahme
080102	Sportplätze & Stadien	5-080102-900-00200-900-2	Trainingsbel.-Anlagen auf Spor	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	194.407,95 €	91.078,17 €	44.841,14 €	notwendige Erneuerungsmaßnahmen und besondere Gegebenheiten
080102	Sportplätze & Stadien	5-080102-900-00300-050-1	Beteil. Sportplatzanlage Kitz	78170000	Allge Investitionszuschüsse an private U	30.000,00 €	25.000,00 €	5.000,00 €	bezirkliche Mittel
080202	Vereinsport	5-080202-900-00100-900-1	Zusch.z. Bau vereinseigener Sp	78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrig	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Auszahlung aufgrund verspäteten Baufortschritts des Vereins erst in 2017 möglich
080301	Freibad	5-080301-904-00400-990-1	Modernisierung Freibad Hangewelher	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	2.008.540,29 €	1.481.116,46 €	527.211,89 €	Gesellschafterdarlehen E26, Fortsetzungsmaßnahme
080302	Hallenbäder	5-080302-003-00200-990-1	Sanierung an städt. Schwimmhallen	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	1.061.020,68 €	864.926,68 €	196.094,00 €	Gesellschafterdarlehen E26, Fortsetzungsmaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	5-090101-000-00600-300-1	Suermondviertel	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	12.659,75 €	3.223,56 €	9.436,19 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	5-090101-000-00600-300-1	Suermondviertel	78520000	Tiefbaumaßnahmen	50.362,40 €	38.908,50 €	10.214,33 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	5-090101-300-00100-300-1	Umsetzung IHK Haaren	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	3.300,00 €	0,00 €	3.300,00 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	5-090101-300-00100-300-1	Umsetzung IHK Haaren	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	16.700,00 €	0,00 €	16.700,00 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	5-090101-300-00100-300-1	Umsetzung IHK Haaren	78520000	Tiefbaumaßnahmen	344.000,00 €	3.810,98 €	340.189,02 €	lfd. Baumaßnahme
090301	Geoinformationsdienste, -management u.a.	5-090301-900-00100-900-1	Geodateninfrastruktur/3D Stadtmodell	78910000	Sonstige Investitionsauszahlungen	79.500,00 €	0,00 €	40.000,00 €	Fortführungsmaßnahme
090401	Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht	5-090401-400-00100-100-1	Umlegung Karmelünster West	78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u	165.000,00 €	0,00 €	165.000,00 €	das Umlegungsverfahren wurde Anfang 2016 begonnen
100201	Bauverwaltung	5-100201-900-00300-900-7	Beschaffung Elektrofahrzeuge	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	15.379,90 €	0,00 €	15.379,90 €	laufendes Projekt
100201	Bauverwaltung	5-100201-900-00300-900-7	Beschaffung Elektrofahrzeuge	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	60.000,00 €	0,00 €	60.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
100903	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100903-900-00100-900-1	Beschaff. von Vermögensgegenst	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	1.434.860,00 €	578.740,94 €	6.664,05 €	Einrichtung Wohnraum für Flüchtlinge
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00200-990-1	Herrichtung Übergangwohnheim	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	1.138.500,00 €	0,00 €	1.138.500,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00200-990-4	Erwerb von Containern	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	2.523.960,50 €	945.037,78 €	1.578.922,72 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00200-990-4	Erwerb von Containern	78659999	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Inv	2.425.400,00 €	1.322.677,99 €	1.129.036,53 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00200-990-5	Herrichtung Übergangwohnheim	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	288.328,42 €	133.480,43 €	154.847,99 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00200-990-7	Herrichtung ÜbergangwohnheimTe	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	45.000,00 €	2.490,00 €	42.510,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Weiterleitung Fördermittel in Folgejahren
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00200-990-7	Herrichtung ÜbergangwohnheimTe	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	0,00 €	0,00 €	1.319.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
100903	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100903-900-00200-990-8	Unterbringungsmöglichkeiten FI	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	1.751.627,64 €	0,00 €	1.751.627,64 €	Gesellschafterdarlehen E 26, MN nicht abgeschlossen
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00400-900-3	Herrichtung von Grundstücken	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	1.004.627,84 €	84.433,13 €	920.194,51 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00400-900-3	Herrichtung von Grundstücken	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Betelli+SoV Bau	679.372,36 €	0,00 €	709.372,36 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00600-900-1	Sonderprogr. NRW. Übergangwohnheime	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	54.000,00 €	0,00 €	54.000,00 €	Außenspielflächen Flüchtlingsunterkünfte
100903	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100903-900-00600-900-1	Sonderprogr. NRW. Übergangwohnheime	78320000	Erwerb v Vermögegenständ bis 410 € netto	5.500,00 €	0,00 €	5.500,00 €	Herrichtung Büroräume Quartiersmanager Kronenberg
110102	Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal	5-110102-900-00100-300-1	Kanaleerneuerung (Stawag)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	18.856.835,50 €	14.434.693,48 €	4.422.142,02 €	fortl. Maßnahme
110301	Brunnenversorgung und Bachverrohrung	5-110301-900-00100-400-1	Erneuerung Leitung Wurmbach	78520000	Tiefbaumaßnahmen	230.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	Vertragliche Verpflichtung
110301	Brunnenversorgung und Bachverrohrung	5-110301-900-00200-500-1	Erneuerung Marktleitung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	70.000,00 €	0,00 €	70.000,00 €	Vertragliche Verpflichtung
110301	Brunnenversorgung und Bachverrohrung	5-110301-900-00900-300-1	Bachkanäle	78520000	Tiefbaumaßnahmen	818.113,09 €	294.494,07 €	523.619,02 €	Vertragliche Verpflichtung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00100-300-1	Bismarckstraße Erneuerung	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00100-300-1	Bismarckstraße Erneuerung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	11.000,00 €	0,00 €	11.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00100-300-1	Bismarckstraße Erneuerung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	408.270,94 €	336.159,05 €	72.111,89 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00300-300-1	Grüner Weg, Umbau	78520000	Tiefbaumaßnahmen	241.000,00 €	1.428,00 €	61.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00800-300-1	RWTH-Kernbereich (Templergraben)	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	15.283,52 €	0,00 €	15.283,52 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00800-300-1	RWTH-Kernbereich (Templergraben)	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	55.101,26 €	0,00 €	55.101,26 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00800-300-1	RWTH-Kernbereich (Templergraben)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	308.326,17 €	3.798,00 €	304.528,17 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01000-300-1	K4-Grauenhofenweg, Umb. Linter	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	17.600,00 €	0,00 €	17.600,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01000-300-1	K4-Grauenhofenweg, Umb. Linter	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	87.400,00 €	0,00 €	87.400,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01000-300-1	K4-Grauenhofenweg, Umb. Linter	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.516.666,61 €	950.783,49 €	565.883,12 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01100-300-1	B264 Lütticher St. Brüsseler R	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	15.000,00 €	1.329,57 €	13.670,43 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01100-300-1	B264 Lütticher St. Brüsseler R	78520000	Tiefbaumaßnahmen	210.000,00 €	43.245,17 €	60.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01400-300-1	Mühlental, grundh. Erneuer. (Bei	78520000	Tiefbaumaßnahmen	35.580,26 €	0,00 €	35.580,26 €	anhängiger Rechtsstreit
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01500-300-1	Grauenhofer Weg, Erschließung	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	11.480,04 €	0,00 €	11.480,04 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01500-300-1	Grauenhofer Weg, Erschließung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	33.587,95 €	3.727,23 €	29.860,72 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01500-300-1	Grauenhofer Weg, Erschließung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	485.699,40 €	324.135,04 €	161.564,36 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-02100-300-1	Metzgerst. Ausbau Feldstr. - S	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	9.441,14 €	0,00 €	9.441,14 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-02800-600-1	Sanierung Brücke Turmstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.133.353,21 €	16.124,50 €	1.117.228,71 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-02900-300-1	Hasselholzer Weg, 2. BA	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	1.926,04 €	-73,96 €	2.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-02900-300-1	Hasselholzer Weg, 2. BA	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	7.808,18 €	725,56 €	7.082,62 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-02900-300-1	Hasselholzer Weg, 2. BA	78520000	Tiefbaumaßnahmen	160.892,36 €	72.082,48 €	88.809,88 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-03100-600-1	Sanierung Brücke Burtscheid	78520000	Tiefbaumaßnahmen	444.910,37 €	0,00 €	444.910,37 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-04500-300-1	Rehmpf. Umbau (AC-Nord)	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	19.882,58 €	-10.592,17 €	10.443,73 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-04500-300-1	Rehmpf. Umbau (AC-Nord)	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	8.416,45 €	846,20 €	7.570,25 €	lfd. Baumaßnahme

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg Ansatz 2016	angeordnet 2016	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-04500-300-1	Rehmpfatz, Umbau (AC-Nord)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	126.707,51 €	88.895,38 €	37.812,13 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-04600-300-1	Wenzelplatz, Umbau (AC-Nord)	78310000	Erwerb v Vermöggegständ über 410 € netto	9,69 €	0,00 €	9,69 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-04600-300-1	Wenzelplatz, Umbau (AC-Nord)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	825,69 €	0,00 €	825,69 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-04700-300-1	Oberplatz, Umbau (AC-Nord)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	14.164,20 €	0,00 €	14.164,20 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-04900-600-1	Ersatzneubau Brücke Weberstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	249.670,54 €	51.896,05 €	197.774,49 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-05700-300-1	Wohnumfeld Burggraf./Wiesental	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	234,67 €	0,00 €	234,67 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-05700-300-1	Wohnumfeld Burggraf./Wiesental	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.240,00 €	0,00 €	1.240,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-05900-300-1	Hof (ISK)	78310000	Erwerb v Vermöggegständ über 410 € netto	5.200,00 €	0,00 €	5.200,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-05900-300-1	Hof (ISK)	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	25.800,00 €	0,00 €	25.800,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-05900-300-1	Hof (ISK)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	464.200,00 €	2.757,23 €	461.442,77 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-06200-300-1	Gasborn	78520000	Tiefbaumaßnahmen	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	rechtliche Bindung durch Auftragsvergabe
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-06700-300-1	Promenadenstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	4.200,00 €	0,00 €	4.200,00 €	rechtliche Bindung durch Auftragsvergabe
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-06800-300-1	Kreisverkehr Goethestraße	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	4.491,48 €	1.458,34 €	3.033,14 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07000-300-1	Willy-Brandt-Platz - Bustrasse	78310000	Erwerb v Vermöggegständ über 410 € netto	6.700,00 €	0,00 €	6.700,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07000-300-1	Willy-Brandt-Platz - Bustrasse	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	33.300,00 €	5.359,11 €	28.779,67 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07000-300-1	Willy-Brandt-Platz - Bustrasse	78520000	Tiefbaumaßnahmen	694.968,67 €	652.688,13 €	41.441,76 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07200-300-1	Claßenstraße	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	57.000,00 €	3.247,05 €	2.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07200-300-1	Claßenstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	765.203,26 €	463.402,32 €	101.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07300-300-1	Salerallee	78520000	Tiefbaumaßnahmen	53.000,00 €	0,00 €	53.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07500-300-1	Marienhilfstraße (ISK)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	84.800,00 €	3.101,74 €	81.698,26 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07600-300-1	Stolberger Platz	78310000	Erwerb v Vermöggegständ über 410 € netto	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07600-300-1	Stolberger Platz	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07600-300-1	Stolberger Platz	78520000	Tiefbaumaßnahmen	90.000,00 €	0,00 €	90.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07700-300-1	Kapellenplatz	78520000	Tiefbaumaßnahmen	15.700,00 €	1.071,83 €	14.628,17 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07800-300-1	Stiftsumfahrt Kaiserplatz	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	8.518,06 €	5.590,14 €	2.927,92 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07800-300-1	Stiftsumfahrt Kaiserplatz	78520000	Tiefbaumaßnahmen	51.014,66 €	50.573,77 €	440,89 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07900-300-1	Jülicher Straße (AC-Nord)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	135.000,00 €	0,00 €	135.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-08000-300-1	Quartiersplatz Liebigstraße (A)	78310000	Erwerb v Vermöggegständ über 410 € netto	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-08000-300-1	Quartiersplatz Liebigstraße (A)	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-08000-300-1	Quartiersplatz Liebigstraße (A)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	110.000,00 €	5.843,80 €	104.156,20 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-08800-300-1	Schillerstraße	78310000	Erwerb v Vermöggegständ über 410 € netto	1.800,00 €	0,00 €	1.800,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-08800-300-1	Schillerstraße	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	9.000,00 €	0,00 €	9.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-08800-300-1	Schillerstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	162.000,00 €	2.595,99 €	159.404,01 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-00200-300-1	Brand, Ortskern, Umgestaltung	78310000	Erwerb v Vermöggegständ über 410 € netto	226.000,00 €	196.196,74 €	30.743,36 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-00200-300-1	Brand, Ortskern, Umgestaltung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	193.231,38 €	180.267,32 €	12.964,06 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-00200-300-1	Brand, Ortskern, Umgestaltung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	2.552.488,73 €	1.877.928,27 €	673.620,36 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-00200-300-1	Brand, Ortskern, Umgestaltung	78350000	Sonstige Baumaßnahmen	90.000,00 €	0,00 €	90.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-00400-300-1	Münsterstraße, Erneuerung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	50.000,00 €	4.374,24 €	45.625,78 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-00600-300-1	Brander Feld, Erschl. Bobenden	78310000	Erwerb v Vermöggegständ über 410 € netto	3.726,81 €	0,00 €	3.726,81 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-00600-300-1	Brander Feld, Erschl. Bobenden	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	17.770,02 €	1.302,24 €	16.467,78 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-00600-300-1	Brander Feld, Erschl. Bobenden	78520000	Tiefbaumaßnahmen	340.504,63 €	243.365,81 €	97.138,82 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-00900-300-1	Rombachstraße/Vennbahn, Erschließung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	304.000,00 €	1.041,75 €	302.958,25 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-01100-300-2	Installation Fahrradbügel (Bez)	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	4.000,00 €	2.128,86 €	1.871,14 €	bezirkliche zweckgebundene Mittel
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-01200-300-1	Heussstraße, Endausbau	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	1.290,26 €	358,72 €	931,54 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-01700-300-1	Rollestraße/Triener Straße, Er	78520000	Tiefbaumaßnahmen	26.100,00 €	0,00 €	8.187,20 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-200-00100-300-1	Breitendenstraße, Erschließung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	37.289,74 €	1.560,12 €	35.729,62 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-200-00100-300-1	Breitendenstraße, Erschließung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	477.386,66 €	397.357,02 €	80.029,64 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-300-00100-300-1	Am Burgberg, Erschl., Endausbau	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	2.441,89 €	645,57 €	1.796,32 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-300-01700-600-1	Sanierung Brücke Friedhof Hüls	78520000	Tiefbaumaßnahmen	55.000,00 €	2.618,00 €	52.382,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-300-01800-300-1	Alt-Haarener Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	384.381,96 €	346.944,17 €	37.437,78 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-300-01900-300-1	Ortsrand Haaren (IHK Haaren)	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	25.000,00 €	3.401,66 €	21.598,34 €	rechtliche Bindung durch Auftragsvergabe
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-300-02000-300-1	Ortsm Haaren zw. Wurm u. Frieden	78520000	Tiefbaumaßnahmen	150.000,00 €	4.880,31 €	145.119,69 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00100-300-1	Albert-Einstein-Str., Umbau &	78310000	Erwerb v Vermöggegständ über 410 € netto	3.200,00 €	0,00 €	3.200,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00100-300-1	Albert-Einstein-Str., Umbau &	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	4.700,00 €	0,00 €	4.700,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00100-300-1	Albert-Einstein-Str., Umbau &	78520000	Tiefbaumaßnahmen	204.100,00 €	23.972,47 €	180.127,53 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00200-300-1	B258 Schleidener Str., Umb. Ortslage	78310000	Erwerb v Vermöggegständ über 410 € netto	14.200,00 €	0,00 €	14.200,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00200-300-1	B258 Schleidener Str., Umb. Ortslage	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	88.340,98 €	553,35 €	87.787,63 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00200-300-1	B258 Schleidener Str., Umb. Ortslage	78520000	Tiefbaumaßnahmen	823.163,72 €	19.801,74 €	803.361,98 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00500-300-1	Kornelmünster-West, Erschließung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	560.000,00 €	40.976,56 €	519.023,44 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01100-300-1	Lichtenbusch, Erschließung 2. BA	78310000	Erwerb v Vermöggegständ über 410 € netto	3.600,00 €	0,00 €	3.600,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01100-300-1	Lichtenbusch, Erschließung 2. BA	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	18.000,00 €	0,00 €	18.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01100-300-1	Lichtenbusch, Erschließung 2. BA	78520000	Tiefbaumaßnahmen	496.920,07 €	201.059,99 €	295.860,08 €	lfd. Baumaßnahme

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg. Ansatz 2016	angeordnet 2016	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01200-300-1	Haltestelle Meischenfeld (Inda	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01200-300-1	Haltestelle Meischenfeld (Inda	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	7.500,00 €	0,00 €	7.500,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01200-300-1	Haltestelle Meischenfeld (Inda	78520000	Tiefbaumaßnahmen	135.000,00 €	3.195,15 €	131.804,85 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01400-300-1	Napoleonsberg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	97.500,00 €	0,00 €	97.500,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01500-300-1	Parkplatz Kornelimünster	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01500-300-1	Parkplatz Kornelimünster	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	7.500,00 €	0,00 €	7.500,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01500-300-1	Parkplatz Kornelimünster	78520000	Tiefbaumaßnahmen	133.030,55 €	27.293,43 €	105.737,12 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01700-300-1	Stützränder Ortslage Kornelimünster	78520000	Tiefbaumaßnahmen	60.000,00 €	0,00 €	60.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01800-300-1	Hasbach	78520000	Tiefbaumaßnahmen	23.000,00 €	14.034,88 €	8.965,12 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-500-00600-300-1	Sandhäuschen, Erschließung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-500-00600-300-1	Sandhäuschen, Erschließung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	191.785,93 €	183.357,32 €	8.428,61 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-500-01100-300-1	Seffenter Weg, Umgestaltung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	2.567,55 €	0,00 €	2.567,55 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-500-01300-300-1	Neuenhofer Weg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	54.600,00 €	21.656,26 €	32.943,74 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-500-01400-600-1	Brücke Sonnenweg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-600-00100-300-1	L231n Ortsumgehung Richterich	78520000	Tiefbaumaßnahmen	300.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-600-00400-300-1	Richtericher Dell, Erschließung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	333.400,00 €	4.360,04 €	329.039,96 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-600-01000-600-1	Ersatzneubau Brücke Pannesheid	78520000	Tiefbaumaßnahmen	36.347,52 €	0,00 €	36.347,52 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-01400-300-1	Schurzellerstr. Umgestaltung, Kr	78520000	Tiefbaumaßnahmen	25.842,93 €	19.583,43 €	6.259,50 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-01700-300-1	Campus West, Infrastruktur	78520000	Tiefbaumaßnahmen	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-02000-300-1	Maßnahmen Busnetz 2015+	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	20.000,00 €	3.138,03 €	16.861,97 €	fortl. Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-02000-300-1	Maßnahmen Busnetz 2015+	78520000	Tiefbaumaßnahmen	184.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	fortl. Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-02100-300-1	Süsterfeldstraße	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	2.500,00 €	0,00 €	2.500,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-02100-300-1	Süsterfeldstraße	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	12.500,00 €	0,00 €	12.500,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-02100-300-1	Süsterfeldstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	225.000,00 €	58.752,66 €	166.247,34 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-02200-300-1	Laurentiusstraße, Hangsicherung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	200.000,00 €	2.845,94 €	197.154,06 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-00200-400-1	Pferdelandpark, zw. Lousberg &	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	925,82 €	0,00 €	925,82 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-00200-400-1	Pferdelandpark, zw. Lousberg &	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	4.648,28 €	975,80 €	3.672,48 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-00200-400-1	Pferdelandpark, zw. Lousberg &	78510000	Hochbaumaßnahmen	130.000,00 €	9.317,51 €	120.682,49 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-00200-400-1	Pferdelandpark, zw. Lousberg &	78520000	Tiefbaumaßnahmen	208.229,16 €	14.939,92 €	193.289,24 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-01000-300-1	Vennbahnradweg, Fortföh. Waih.	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-01000-300-1	Vennbahnradweg, Fortföh. Waih.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	86.302,05 €	14.033,91 €	72.268,14 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-01100-300-1	Schlossstraße, Erneuerung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	14.016,49 €	3.440,62 €	10.575,87 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-01700-300-1	Ortseingangssituationen	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-01700-300-1	Ortseingangssituationen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	182.000,00 €	749,20 €	181.250,80 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-01800-300-1	Campus Melaten, verkehrl. Maßnahmen	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	10.500,00 €	0,00 €	10.500,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-01800-300-1	Campus Melaten, verkehrl. Maßnahmen	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	16.258,51 €	4.930,00 €	11.328,51 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-01800-300-1	Campus Melaten, verkehrl. Maßnahmen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	141.926,98 €	0,00 €	141.926,98 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02000-300-1	Straßenerneu. n. Baumaßn. d. STAWAG	78520000	Tiefbaumaßnahmen	257.393,66 €	79.297,58 €	13.990,70 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02200-300-1	Freiraumgestaltung Pfalzbezirk	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	12.153,52 €	0,00 €	12.153,52 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02200-300-1	Freiraumgestaltung Pfalzbezirk	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	69.523,50 €	1.839,74 €	67.683,76 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02200-300-1	Freiraumgestaltung Pfalzbezirk	78520000	Tiefbaumaßnahmen	22.851,37 €	15.976,98 €	6.874,39 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02300-600-1	Sportpark Soers Fussgängerbrücke	78520000	Tiefbaumaßnahmen	6.957,33 €	0,00 €	6.957,33 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02400-300-1	Kleinmaßnahmen im Straßenraum -J-	78520000	Tiefbaumaßnahmen	154.000,00 €	105.247,37 €	24.564,11 €	fortl. Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02500-300-1	Radroutenwegweisung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	69.706,23 €	0,00 €	69.706,23 €	fortl. Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02600-300-1	Fahrradboxen an Haltepunkten-J-	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	60.000,00 €	0,00 €	60.000,00 €	fortl. Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02900-160-1	Erschließungs- & Beiträge § 8	78910000	Sonstige Investitionsauszahlungen	23.713,86 €	22.213,54 €	368,99 €	geschlossener Vergleich (Gerichtsverfahren)
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-03200-300-1	Krugenofen, Umbau	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-03200-300-1	Krugenofen, Umbau	78520000	Tiefbaumaßnahmen	152.289,52 €	118.984,57 €	33.304,95 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-03400-300-1	Gehweg Nonnenhofstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	66.000,00 €	60.680,62 €	5.319,38 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-03500-600-1	Sanierung Brücke Erzbergerallee	78520000	Tiefbaumaßnahmen	50.000,00 €	7.407,04 €	42.592,96 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-04200-300-1	Grenzzouten	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	10.220,47 €	386,75 €	9.833,72 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-04200-300-1	Grenzzouten	78520000	Tiefbaumaßnahmen	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-06000-300-1	Krefelder Straße/Prager Ring	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	39.737,85 €	0,00 €	39.737,85 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-06000-300-1	Krefelder Straße/Prager Ring	78520000	Tiefbaumaßnahmen	178.976,17 €	0,00 €	178.976,17 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-06100-300-1	Radweg Aachen-Jülich	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	5.300,00 €	0,00 €	5.300,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-06100-300-1	Radweg Aachen-Jülich	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	26.500,00 €	0,00 €	26.500,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-06100-300-1	Radweg Aachen-Jülich	78520000	Tiefbaumaßnahmen	477.000,00 €	0,00 €	477.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-06300-300-1	ICE-Bahnhof, südlicher Eingang	78520000	Tiefbaumaßnahmen	500.000,00 €	0,00 €	182.159,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-06500-300-1	Haltepunkt Ellendorf	78520000	Tiefbaumaßnahmen	554.972,00 €	0,00 €	200.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-06600-300-1	Barrierefrei Haltestellen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	500.000,00 €	31.165,63 €	468.834,37 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07000-300-1	Vennbahnweg Querungshilfen/Ausbau	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	800,00 €	0,00 €	800,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07000-300-1	Vennbahnweg Querungshilfen/Ausbau	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	4.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €	lfd. Baumaßnahme

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg. Ansatz 2016	angeordnet 2016	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07000-300-1	Vennbahnweg Querungshilfen/Ausbau	78520000	Tiefbaumaßnahmen	98.800,00 €	8.152,59 €	88.476,06 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07100-900-1	Haltepunkt Richterich	78520000	Tiefbaumaßnahmen	250.000,00 €	0,00 €	79.938,28 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07300-900-1	Fahradbügel Aquis Plaza	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	9.612,94 €	5.061,07 €	4.551,87 €	vertragliche Verpflichtung des Investors gegenüber der Stadt
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07400-300-1	Ausbau Premiumwege (ISK)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	25.200,00 €	0,00 €	25.200,00 €	Fördermaßnahme wurde begonnen
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07500-300-1	Lärmschutzwand Frankenberger Park	78350000	Sonstige Baumaßnahmen	168.000,00 €	0,00 €	168.000,00 €	Fördermaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07700-900-1	Future Lab Aachen App (FLApp) ISK	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	54.000,00 €	1.160,25 €	52.839,75 €	Fördermaßnahme wurde begonnen
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07900-300-1	Beschilderung -J-	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	11.500,00 €	3.140,41 €	8.359,59 €	fortl. Maßnahme
120201	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	5-120201-900-00500-300-1	Umsetzung P+R, bauliche Maßnah	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	5.712,62 €	1.443,16 €	4.269,46 €	lfd. Baumaßnahme
120201	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	5-120201-900-00600-300-1	Touristisches Fußgängerwegweisu	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	35.107,16 €	0,00 €	35.107,16 €	fortl. Maßnahme
120201	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	5-120201-900-00800-900-1	E-Mobilitätsstationen (e-MoVe)	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	80.000,00 €	5.239,27 €	74.760,73 €	fortl. Maßnahme
120201	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	5-120201-900-01000-050-1	Elektromobile Infrastruktur	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	126.000,00 €	32.876,81 €	93.123,19 €	vertragliche Verpflichtung zw. Stadt AC und ASEAG
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt. Verkehrsanlag.	5-120202-900-00100-900-1	Bezirke Mittel BA 5	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	5.500,00 €	0,00 €	5.500,00 €	bezirkliche Mittel
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt. Verkehrsanlag.	5-120202-800-00500-400-1	Austausch von Parkscheinautoma	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	575.124,41 €	0,00 €	575.124,41 €	Vertragliche Verpflichtung
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt. Verkehrsanlag.	5-120202-900-01200-810-1	Anpassung Lichtsignalanlagen	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	rechtliche Verpflichtung durch Auftragsvergabe
130101	Öffentliches Grün	5-130101-000-01000-400-1	Planbereich Grauenhofer Weg, G	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	369,90 €	0,00 €	369,90 €	fortl. Maßnahme
130101	Öffentliches Grün	5-130101-000-01000-400-1	Planbereich Grauenhofer Weg, G	78520000	Tiefbaumaßnahmen	108.570,30 €	71.275,53 €	37.294,77 €	fortl. Maßnahme
130101	Öffentliches Grün	5-130101-000-01200-300-1	Herstellung Grünfläche Suermondpark	78350000	Sonstige Baumaßnahmen	167.546,76 €	143.434,69 €	24.112,07 €	begonnene Baumaßnahme, Schlussrechnung steht noch aus
130101	Öffentliches Grün	5-130101-000-01400-600-1	Erneuerung Brücke Johannistal	78510000	Hochbaumaßnahmen	36.158,25 €	32.229,02 €	3.929,23 €	Schlussrechnung steht noch aus
130101	Öffentliches Grün	5-130101-200-00100-400-1	Breitbandanstr., öffentliche G	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	13.823,49 €	0,00 €	13.823,49 €	Lfd. Maßnahme
130101	Öffentliches Grün	5-130101-300-00100-300-1	Park am Alten Friedhof (IHK Haaren)	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	120.000,00 €	0,00 €	120.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-00900-300-1	Baumpflanzungen im Stadtgebiet	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	55.206,70 €	25.347,59 €	29.859,21 €	offene Aufträge/Rechnungen aus 2016
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-01100-810-1	BPlan Herrichtung alter Tivoli	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	Fortführungsmaßnahme
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-01100-810-1	BPlan Herrichtung alter Tivoli	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	383.101,03 €	11.437,47 €	371.663,56 €	Fortsetzungsmaßnahme
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-02100-300-1	Maßnahmen in öffentlichen Grün	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	111.305,00 €	1.279,25 €	110.025,75 €	Fortführungsmaßnahme
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-02300-050-1	Bürger- u. Jugendpark Moltkebahnhof	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	25.242,09 €	11.479,12 €	13.762,97 €	Schlussrechnung steht noch aus
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-02500-900-1	Parkpflegewerk Kur- & Stadtgar	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	173.655,00 €	3.337,95 €	170.317,05 €	fortl. Maßnahme
130102	Gewässerschutz	5-130102-000-00100-300-1	Erneuerung Westparkweiher	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	285.000,00 €	17.318,18 €	267.681,82 €	lfd. Maßnahme, Planung erfolgt, Ausschreibung in Kürze
130102	Gewässerschutz	5-130102-000-00200-300-1	Erneuerung Teichanlage Höfchenpark	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	217.000,00 €	5.079,55 €	211.920,45 €	lfd. Maßnahme
130103	Natur und Landschaft	5-130103-200-01900-400-1	Breitbenden/Brandr Straße Ums	78520000	Tiefbaumaßnahmen	47.000,00 €	3.105,90 €	43.894,10 €	gesetzliche Verpflichtung in Form des Ausgleichs
130103	Natur und Landschaft	5-130103-400-00900-400-1	Ausgleichsmaßn. f. BPlan 840 K	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	3.845,00 €	2.142,00 €	1.703,00 €	zweckgebundene Mittel und Auftrag zur Entwicklungspflege vergeben
130103	Natur und Landschaft	5-130103-400-01000-300-1	Ausgleichsmaßn.f. BPL 855 Lich	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	16.426,81 €	3.668,37 €	12.758,44 €	fortl. Maßnahme
130103	Natur und Landschaft	5-130103-900-00300-400-1	Entwicklungsmaßnahmen NSG Indetal	78350000	Sonstige Baumaßnahmen	81.277,60 €	0,00 €	81.277,60 €	fortl. Maßnahme
130103	Natur und Landschaft	5-130103-900-00400-400-1	Ausgleichsmaßnahmen i.R. ÖKO-Konto	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	24.284,00 €	0,00 €	21.063,00 €	offene Aufträge/Rechnungen aus 2016
130103	Natur und Landschaft	5-130103-900-00700-400-1	SoPo, BPL 858 Wehnen Ausgleich	78520000	Tiefbaumaßnahmen	3.705,00 €	0,00 €	3.703,68 €	offener Auftrag aus 2016
130103	Natur und Landschaft	5-130103-900-02100-400-1	BPL 842 Oberforstbach Süd Ausg	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	13.960,13 €	973,42 €	12.986,71 €	zweckgebundene Mittel, rechtliche Verpflichtung, laufende Maßnahme
130103	Natur und Landschaft	5-130103-900-02500-300-1	Ausgleich BPL 860 Fringsbenden	78520000	Tiefbaumaßnahmen	50.000,00 €	1.254,26 €	48.745,74 €	gesetzliche Pflichtaufgabe gem. BauBG i.V.m. BnatSchG
130103	Natur und Landschaft	5-130103-900-02600-050-1	Ausgleichszahlungen Baumschutz	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	53.777,23 €	35.728,00 €	17.087,01 €	zweckgebundene Mittel und erfolgte Auftragsvergabe
130103	Natur und Landschaft	5-130103-900-02600-050-1	Ausgleichszahlungen Baumschutz	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	607,71 €	214,20 €	393,51 €	zweckgebundene Mittel und Auftrag zur Entwicklungspflege vergeben
130104	Wald- und Forstwirtschaft	5-130104-900-01100-300-1	Infrastruktur Spazier-/Wanderw	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	2.230,89 €	0,00 €	230,89 €	offene Aufträge/Rechnungen aus 2016
130104	Wald- und Forstwirtschaft	5-130104-900-01300-900-1	Kulturen, Forstpflege	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	69.395,37 €	27.960,23 €	41.434,55 €	offene Aufträge/Rechnungen aus 2016
130104	Wald- und Forstwirtschaft	5-130104-900-02400-900-1	Beschaffung Dienst- und Schutzk	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	6.300,00 €	0,00 €	6.300,00 €	offene Aufträge/Rechnungen aus 2016
130104	Wald- und Forstwirtschaft	5-130104-900-02700-900-1	Kletterturm Pionierquelle	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	16.000,00 €	0,00 €	16.000,00 €	offene Aufträge/Rechnungen aus 2016
140101	Umweltschutz	5-140101-900-00400-900-1	Besch. Überwachungsml./Kartenw	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	4.000,00 €	1.526,18 €	2.222,32 €	Fortschreibung Bohrdatenbank
140101	Umweltschutz	5-140101-900-00600-900-1	Hinweis- & Infotafeln in Natur	78320000	Erwerb v Vermögegenständ bis 410 € netto	2.300,00 €	0,00 €	462,60 €	offene Aufträge/Rechnungen aus 2016
140101	Umweltschutz	5-140101-900-01300-900-1	Ausgl.f.städt. BPL: Kornelium	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	67.000,00 €	26.067,27 €	40.932,61 €	gesetzliche Pflichtaufgabe
140101	Umweltschutz	5-140101-900-01800-300-1	Altablagerung Wildparkweg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	70.000,00 €	0,00 €	70.000,00 €	Fortführungsmaßnahme, gesetzl. Pflichtaufgabe i.R. Gefährdungsabschätzung
150101	Wissenschaft und Europa	5-150101-900-00100-900-1	Europe Direct	78320000	Erwerb v Vermögegenständ bis 410 € netto	1.398,10 €	0,00 €	598,10 €	zweckgebundenes Projekt
150101	Wissenschaft und Europa	5-150101-900-00300-900-1	Beschaffungen AG Charlemagne	78320000	Erwerb v Vermögegenständ bis 410 € netto	1.100,00 €	0,00 €	1.100,00 €	zweckgebundenes Projekt
150101	Wissenschaft und Europa	5-150101-900-00400-900-1	SWITCH 3.0 / Jobstarter	78320000	Erwerb v Vermögegenständ bis 410 € netto	500,00 €	0,00 €	500,00 €	zweckgebundenes Projekt
150102	Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren	5-150102-900-00200-050-1	Thermalwasserroute	78910000	Sonstige Investitionsauszahlungen	100.000,00 €	10.000,00 €	90.000,00 €	fortl. Maßnahme
150102	Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren	5-150102-900-00200-300-2	Ges.darf.E26 Centre Charlemagne (RC)	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	1.471.500,00 €	0,00 €	1.471.500,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
150102	Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren	5-150102-900-00200-300-5	Ges.darf.E26,Intern.Zeitungsru	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	716.020,36 €	0,00 €	716.020,36 €	Gesellschafterdarlehen E 26 aus 2015
150102	Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren	5-150102-900-00200-300-7	Ges.darf.E26 Grashaus (RC)	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	59.129,82 €	0,00 €	59.129,82 €	Gesellschafterdarlehen E 26 aus 2015
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	5-150201-900-01100-900-1	Depot (AC-Nord)	78150000	Allg Investizusc an verbund Uneh+Betellig+	6.772.529,55 €	3.171.566,76 €	3.600.962,79 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	5-150201-900-01100-900-1	Depot (AC-Nord)	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	1.507.800,00 €	792.891,69 €	922.408,31 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	5-150201-900-01100-900-2	Depot Außenanlage (AC-Nord)	78150000	Allg Investizusc an verbund Uneh+Betellig+	416.000,00 €	216.193,60 €	199.806,40 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	5-150201-900-01100-900-2	Depot Außenanlage (AC-Nord)	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	104.000,00 €	54.048,40 €	49.951,60 €	Gesellschafterdarlehen E 26, Maßnahme nicht abgeschlossen
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	5-150201-900-01200-900-1	Beschaffungen Projekt Bildungsscheck	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	5-150201-900-01200-900-1	Beschaffungen Projekt Bildungsscheck	78320000	Erwerb v Vermögegenständ bis 410 € netto	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	5-150201-900-01300-900-1	Innovationskreis Wirtschaft	78310000	Erwerb v Vermögegenständ über 410 € netto	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	zweckgebundenes Projekt

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg. Ansatz 2016	angeordnet 2016	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	5-150201-900-01300-900-1	Innovationskreis Wirtschaft	78320000	Erwerb v Vermögensggeständ bis 410 € netto	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	5-150201-900-02000-900-1	Check in	78320000	Erwerb v Vermögensggeständ bis 410 € netto	500,00 €	0,00 €	500,00 €	zweckgebundenes Projekt
173002	Elisabethspitalfonds	5-173002-955-00100-100-1	Grundstücksangelegenheiten	78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u	1.741.973,25 €	282.684,93 €	1.418.283,32 €	lfd. Maßnahme der Stiftung
173003	Allen- und Siechenfonds	5-173003-956-00200-100-1	Grundstücksangelegenheiten	78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u	218.550,00 €	1.175,00 €	217.375,00 €	Übertragung nicht verwendeter zweckgebundener Stiftungsmittel

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	forfg.Ansatz 2016	angeordnet 2016	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
010203	Repräsentationen	4-010203-902-7	Spenden zur Verfügung des OBM	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	31.094,38 €	9.955,55 €	21.138,83 €	Darstellung des PRAPs für zweckgebundene Spendenerträge
010203	Repräsentationen	4-010203-903-5	Bürgerschaftliches Engagement	54310000	Geschäftsaufwendungen	2.000,00 €	1.624,95 €	375,05 €	zweckgebundene Spendengelder
010203	Repräsentationen	4-010203-908-4	Aktionstag "EhrenWERT!"	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	183,74 €	1.261,56 €	122,18 €	zweckgebundene Spendengelder
010204	Dezemate	4-010204-901-4	Dezemat I	54130000	Aufwend f Aus- u Fortbildung, Umschulung	7.500,00 €	6.455,80 €	1.044,20 €	Lehrgang "Zertifizierter AR"
010501	Prüfung und Beratung	1-010501-900-3	Prüfung und Beratung	54280000	externe Beratungsleistungen	13.000,00 €	6.895,59 €	5.000,00 €	Übertragung, da die Prüfung des Jahresabschlusses 2015 im Jahr 2016 noch nicht abgeschlossen werden konnte
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	4-010604-901-6	Sanierung Salvatorkirche (Dach/Fassade)	52410000	Bewirtschaftung der Grdstk+baul Anlage	422.072,85 €	186.721,45 €	240.945,84 €	lfd. Sanierungsmaßnahme E 26
010701	Presse und Marketing	4-010701-910-6	Konzeptionierung Technologiefenster	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendunge	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	Maßnahmenbeginn durch Vertragsabschluss in 2016
010701	Presse und Marketing	4-010701-913-9	Marketing sportliche Großveranstaltungen	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendunge	25.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	Tour de France 2017
010804	Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz	1-010804-900-3	Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendunge	23.000,00 €	15.558,52 €	7.000,00 €	für Aktion "Vorsorge gegen Darmkrebs" wg. noch nicht abgeschlossener Untersuchungen aus 2016
010804	Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz	4-010804-901-7	Prämiensystem 2008/2009	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendunge	1.747,64 €	1.130,50 €	617,14 €	zweckgebundene Mittel
010901	Finanzsteuerung u. -controlling	4-010901-902-7	Gesamtabschluss	54290000	Son Aufw f d Inanspruchn v Rech u Dst	460.617,66 €	419.923,24 €	40.694,42 €	Laufende Erstellung Gesamtabschlüsse
010909	NKF, EDV-ERP-System	1-010909-900-1	NKF, EDV-ERP-System	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	343.306,89 €	5.120,72 €	338.186,17 €	Laufende Maßnahme Einführung und Entwicklung SAP
011001	IT-Management	4-011001-910-8	NKF, EDV-ERP-System	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	99.895,75 €	36.019,83 €	55.627,60 €	Laufende Maßnahme Einführung und Entwicklung SAP
011301	An- und Verkäufe	4-011301-913-8	Entsorgungsmehrkosten	52410000	Bewirtschaftung der Grdstk+baul Anlage	167.800,00 €	0,00 €	167.800,00 €	Übertragung der Mittel, da Maßnahme aufgrund der verzögerten Abwicklung der Kaufverträge erst in 2017 realisiert werden kann
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	4-011303-912-9	Soziale Stadt Nord	52410000	Bewirtschaftung der Grdstk+baul Anlage	553.503,00 €	480.198,15 €	73.304,85 €	lfd. Gewoge-Maßnahme
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	4-011303-914-5	Reklameflächen	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	149.560,82 €	94.262,07 €	55.298,75 €	Keine Mittel in 2017 verfügbar
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	4-011303-935-4	Kalverbänden 62-100, Spaakallee 1-5	52410000	Bewirtschaftung der Grdstk+baul Anlage	894.744,92 €	394.744,92 €	500.000,00 €	lfd. gewoge-Maßnahme
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	4-011303-939-5	Reimannstraße 8-12	52410000	Bewirtschaftung der Grdstk+baul Anlage	16.915,00 €	0,00 €	16.915,00 €	lfd. Gewoge-Maßnahme
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	4-011303-944-2	Freiflächen AC Nord (JvG)	52410000	Bewirtschaftung der Grdstk+baul Anlage	52.800,00 €	0,00 €	52.800,00 €	Übertragung der Mittel, da Maßnahme aufgrund der nicht vorhandenen Kapazitäten im FB 36 (es konnte hier keine Planung erfolgen, da Kapazitäten der einzelnen Planer ausgeschöpft waren) nicht im Haushaltsjahr 2016 begonnen werden konnte
011304	Verw.nicht vermiet.städt.unb.Grundbesitz	1-011304-100-7	Verw.nicht vermiet.städt.unb.Grundbesit	52560000	Aufwendungen für Festwerte	37.158,47 €	0,00 €	37.158,47 €	fortsetzung der Maßnahme, da Endausbau vor Abschluss noch erfolgen muss
011304	Verw.nicht vermiet.städt.unb.Grundbesitz	4-011304-101-2	Bewirtschaftung Gelände Camp Pirotte	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	10.493,90 €	0,00 €	10.493,90 €	fortsetzung der Maßnahme, da Endausbau vor Abschluss noch erfolgen muss
011304	Verw.nicht vermiet.städt.unb.Grundbesitz	4-011304-101-2	Bewirtschaftung Gelände Camp Pirotte	53150000	Zuschüsse an verb Uneh.Btlg+Sondervermö	3.924,12 €	0,00 €	3.924,12 €	fortsetzung der Maßnahme, da Endausbau vor Abschluss noch erfolgen muss
011305	Aachener Handlungskonzept Wohnen	4-011305-904-8	Projektentwicklung und Projektplanung	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	19.032,21 €	0,00 €	18.000,00 €	Machbarkeitsstudie für Nachverdichtungspotenziale auf städtischen Grundstücken wurde in 2016 bereits beauftragt, konnte jedoch noch nicht für alle Projekte umgesetzt werden
011901	Bezirk 1 Brand	4-011901-101-2	Projekt City-Service	53180010	Auflösung ARAP	5.865,60 €	0,00 €	5.865,60 €	Übertragung zur ARAP-Bildung
011902	Bezirk 2 Eilendorf	4-011902-201-7	Projekt City-Service	53180010	Auflösung ARAP	5.865,60 €	0,00 €	5.865,60 €	Übertragung zur ARAP-Bildung
011902	Bezirk 2 Eilendorf	4-011902-202-5	Verwendung Bezirksmittel AC-Eilendorf	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	20.500,00 €	18.325,25 €	2.174,75 €	Naturschwimmbad, Beschluss BezReg 07.12.2016
011903	Bezirk 3 Haaren	1-011903-300-8	Bezirks 3 Haaren	52560000	Aufwendungen für Festwerte	9.302,50 €	0,00 €	7.741,86 €	Knotenpunktsystem für Wanderer in Haaren
011903	Bezirk 3 Haaren	4-011903-301-3	Verwendung Bezirksmittel AC-Haaren	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	2.500,00 €	0,00 €	2.500,00 €	Beschluss 30.11.2016, Bücherschrankprojekt
011903	Bezirk 3 Haaren	4-011903-303-8	Projekt City Service	53180010	Auflösung ARAP	2.422,40 €	0,00 €	2.422,40 €	Übertragung zur ARAP-Bildung
011904	Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim	4-011904-401-8	Verwendung Bezirksmittel AC-Kornel./Wal	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	37.254,70 €	8.454,24 €	24.401,82 €	Zuschüsse an übrige Bereiche, Radtouristikveranstaltung, Zuschuss TV Eintracht, Freizeit- und Erholungsverein - div. Maßnahmen
011904	Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim	4-011904-403-4	Projekt City Service	53180010	Auflösung ARAP	5.865,60 €	0,00 €	5.865,60 €	Übertragung zur ARAP-Bildung
011905	Bezirk 5 Laurensberg	4-011905-501-4	Projekt City-Service	53180010	Auflösung ARAP	3.519,36 €	0,00 €	3.519,36 €	Übertragung zur ARAP-Bildung
011905	Bezirk 5 Laurensberg	4-011905-502-2	Verwendung Bezirksmittel AC-Laurensberg	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendunge	4.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €	Veranstaltungen des Stadtbezirks und der Bezirksvertretung
011905	Bezirk 5 Laurensberg	4-011905-502-2	Verwendung Bezirksmittel AC-Laurensberg	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	4.600,00 €	4.600,00 €	0,00 €	Zuschuss Neubeschaffung einer Zapfanlage, Zuschuss Tennisclub
011906	Bezirk 6 Richterich	1-011906-600-5	Bezirk 6 Richterich	52560000	Aufwendungen für Festwerte	4.729,56 €	0,00 €	4.729,56 €	Afa zu FW Nadelvliesplatten bei 5-011906-600-00400-900-1
011906	Bezirk 6 Richterich	4-011906-601-9	Projekt City-Service	53180010	Auflösung ARAP	2.346,24 €	0,00 €	2.346,24 €	Übertragung zur ARAP-Bildung
021001	Beleuchtungscontrolling	4-012001-908-6	Sonderumlage E-Busse ASEAG	53150000	Zuschüsse an verb Uneh.Btlg+Sondervermö	450.000,00 €	0,00 €	450.000,00 €	Anschaffung E-Busse
021001	Bürgerservice	4-021001-917-2	Auslagerung Bürgerservice Bahnhofplatz	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	18.000,00 €	0,00 €	18.000,00 €	Maßnahme abgeschlossen, Abrechnung mit E 26 steht noch aus
021401	Wahlen	1-021401-900-7	Wahlen	57640000	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	23.205,00 €	0,00 €	23.205,00 €	Beschaffung von Wahlkoffern (keine Verausgabung in 2016)
030101	Grundschulen	1-030101-000-8	Grundschulen	52560000	Aufwendungen für Festwerte	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	analog EU zu 5-030101-000-00400-900-1-78350000
030101	Grundschulen	4-030101-501-8	Verwendung Bezirksmittel AC-Laurensberg	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	2.800,00 €	2.800,00 €	1.200,00 €	Zuschuss Förderverein GGS Laurensberg
030104	Gymnasien	1-030104-400-6	Gymnasien	52560000	Aufwendungen für Festwerte	4.500,00 €	3.407,83 €	1.092,17 €	analog EU zu 5-030104-400-00100-900-1-78350000
030104	Gymnasien	4-030104-901-6	Verpflegungsküchen	52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	12.600,00 €	7.801,52 €	4.798,48 €	Verzögerung bei der Nachrüstung des Hustenschutztes im Inda-Gymnasium, Kosten sind nicht aus dem Ansatz 2017 abfangbar

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	forfg.Ansatz 2016	angeordnet 2016	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
030105	Gesamtschulen	1-030105-100-7	Gesamtschulen	57640000	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	3.500,00 €	1.700,00 €	3.500,00 €	analog EU zu 5-030105-100-00200-900-7-78320000
030105	Gesamtschulen	1-030105-900-6	Gesamtschulen	57920000	Abschreibungen auf Festwerte	219.500,00 €	0,00 €	219.500,00 €	sh EU bei 5-030105-900-01200-900-1-78310000
030301	Medienzentrum	1-030301-900-9	Medienzentrum	52560000	Aufwendungen für Festwerte	51.443,63 €	14.240,01 €	37.203,62 €	analog EU zu 5-030301-900-00100-810-1-78350000
030301	Medienzentrum	1-030301-900-9	Medienzentrum	57640000	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.656,37 €	433,45 €	2.222,92 €	analog EU zu 5-030301-900-00100-810-1-78320000
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI	1-030302-900-4	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.D	52560000	Aufwendungen für Festwerte	6.801,09 €	5.236,30 €	1.164,06 €	analog EU zu 5-030302-900-00800-900-1-78350000
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI	1-030302-900-4	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.D	53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	4.258,17 €	3.788,52 €	469,65 €	zweckgebundene Mittel aus der "Nele und Hanns Bittmann Stiftung"
040101	Kulturbetrieb	4-040101-904-5	Fördermaßnahme Burg Frankenberg	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	27.326,78 €	13.716,45 €	13.610,33 €	zweckgebundene Mittel
050101	Leistungen SGB XII - kom. soziale Lst.	4-050101-980-7	Spenden für soziale Zwecke	53390000	Sonstige soziale Leistungen	12.436,56 €	9.458,91 €	2.977,65 €	nicht verausgabte, zweckgebundene Spenden
050202	Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G	4-050202-980-7	Fonds für BuT § 3 AsylbLG	53390000	Sonstige soziale Leistungen	2.901,51 €	2.131,50 €	770,01 €	Sozialfonds Nele und Hanns Bittmann Stiftung
050501	Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik	4-050501-905-4	Spendenfonds für Projekte	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.050,00 €	52,75 €	11.997,25 €	nicht verausgabte Spendengelder
050501	Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik	4-050501-907-9	F. Integration Flüchtlinge in Kommunen	52310000	Erstattungen an das Land	1.600,00 €	0,00 €	1.600,00 €	Noch ausstehende Rückerstattung an Land NRW konnte bislang aufgrund fehlender Meldung der Bezirksregierung nicht erfolgen
050501	Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik	4-050501-907-9	F. Integration Flüchtlinge in Kommunen	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	91.000,00 €	30.308,30 €	211,70 €	Noch ausstehende Rückerstattung an Land NRW konnte bislang aufgrund fehlender Meldung der Bezirksregierung nicht erfolgen
050501	Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik	4-050501-910-1	Nadelfabrik	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	21.100,00 €	1.717,69 €	19.382,00 €	Umbaumaßnahme
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	1-060101-800-4	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.300.765,77 €	555.883,23 €	421.552,13 €	sh EU bei 5-060101-800-00600-900-1-78350000 = 23.076,7€ sh EU bei 5-060101-800-00100-810-1-78350000 = 1.756,8€ sh EU bei 5-060101-800-00100-350-1-78350000 = 35.000,0€ sh EU bei 5-060101-800-00100-810-1-78350000 = 361.718,5€
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	1-060101-900-5	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	52560000	Aufwendungen für Festwerte	22.400,00 €	17.335,01 €	3.059,22 €	analog EU zu 5-060101-900-00900-050-9-78350000
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	4-060101-917-9	Programm „Sprache Schlüssel zur Welt“	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwundunge	10.600,00 €	4.689,66 €	4.850,34 €	zweckgebundene Mittel
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	4-060101-980-6	U3 Ausbau städt. Kitas (Baumaßnahmen)	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	451.481,58 €	241.256,48 €	107.487,54 €	Ausnahmegenehmigung, zur Brandschutzzertüchtigung div. Kitas
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII	1-060201-000-1	Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VII	52560000	Aufwendungen für Festwerte	252.450,80 €	57.862,69 €	193.648,74 €	analog EU zu 5-060201-000-01300-900-1-78350000 = 100.000,0€ analog EU zu 5-060201-000-00500-900-1-78350000 = 13.000,0€
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII	1-060201-000-1	Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VII	57640000	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	14.895,12 €	4.792,02 €	10.103,10 €	analog EU zu 5-060201-000-00900-900-1-78320000
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII	1-060201-800-9	Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VII	52560000	Aufwendungen für Festwerte	216.600,00 €	33.525,10 €	100.000,00 €	sh EU bei 5-060201-800-00100-900-2-78350000
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII	1-060201-800-9	Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VII	57920000	Abschreibungen auf Festwerte	260.619,39 €	0,00 €	122.500,00 €	Afa zu Neu-FW bei 5-060201-100-00300-900-1-78530000 Afa zu Neu-FW bei 5-060201-000-00500-900-1-78530000
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII	1-060201-900-1	Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VII	57640000	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	47.010,04 €	3.579,94 €	3.319,51 €	analog EU zu 5-060201-900-00300-810-1-78320000
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII	4-060201-501-1	Bezirksmittel Laurensberg	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	5.500,00 €	0,00 €	2.000,00 €	Aufwertung des Basketballfeldes Schlossparkstraße
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII	4-060201-927-3	Spenden und Preisgelder für OTs	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwundunge	2.500,00 €	0,00 €	2.500,00 €	zweckgebundene Mittel
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII	4-060201-927-3	Spenden und Preisgelder für OTs	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.594,02 €	1.210,00 €	1.384,02 €	zweckgebundene Mittel
060301	Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien	4-060301-917-3	Kommunale Netzwerke gegen Kinderarmut	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	9.290,00 €	360,00 €	8.930,00 €	zweckgebundene Mittel
080101	Turn- und Sporthallen	4-080101-801-6	Unterh v Einr. & Sportger. f Sportst ST	52540000	Unterhaltung von BGA	8.263,07 €	6.399,17 €	1.863,90 €	zweckgebundene Erträge eingegangen im HHJ 2016
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-001-6	Aachen Nord	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	65.882,07 €	59.207,09 €	6.674,98 €	lfd. Maßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-001-6	Aachen Nord	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	229.309,81 €	139.142,83 €	90.166,98 €	lfd. Maßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-002-4	Suermondviertel Rahmenplanung	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btfg+SoVer	27.889,84 €	5.253,96 €	22.635,88 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-002-4	Suermondviertel Rahmenplanung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	12.659,75 €	0,00 €	9.436,19 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-002-4	Suermondviertel Rahmenplanung	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	22.728,39 €	1.000,00 €	21.728,39 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-008-1	Innenstadtkonzept 2022	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	358.293,45 €	53.730,65 €	304.562,80 €	lfd. Maßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-008-1	Innenstadtkonzept 2022	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	23.059,52 €	8.587,46 €	14.472,06 €	lfd. Maßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-010-4	Umgestaltung Eisenbahnunterf. Rothe Erd	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btfg+SoVer	19.784,98 €	0,00 €	19.784,98 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-010-4	Umgestaltung Eisenbahnunterf. Rothe Erd	53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	3.035,61 €	0,00 €	3.035,61 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-012-9	Antoniusstraße	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	28.757,41 €	10.192,88 €	18.564,43 €	rechtliche Verpflichtung durch Auftragsvergabe
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-013-7	Nikolausviertel	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	7.977,83 €	7.435,10 €	542,73 €	rechtliche Verpflichtung durch Auftragsvergabe
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-047-5	Wettbewerb Bushof und Umfeld	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	250.000,00 €	4.445,53 €	245.554,47 €	Fördermaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-048-3	Anreizprogramm (AC-Nord)	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-049-1	Quartiersentw. Feld-, Liebigstr. AC-Nor	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	54.000,00 €	3.064,25 €	50.935,75 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-100-9	Brand Stadtmarketing	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	15.000,00 €	8.388,57 €	6.611,43 €	lfd. Fördermaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-300-2	IHK Haaren	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btfg+SoVer	13.281,29 €	0,00 €	13.281,29 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-300-2	IHK Haaren	52560000	Aufwendungen für Festwerte	16.700,00 €	0,00 €	16.700,00 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-300-2	IHK Haaren	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	26.820,47 €	20.297,95 €	6.522,52 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-600-5	Planung+ Entwicklung Richtericher Dell	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	176.146,55 €	71,13 €	175.075,42 €	lfd. Baumaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-801-5	Planung Campus West	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	8.731,60 €	0,00 €	8.731,60 €	lfd. Maßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-902-4	Masterplan/Flächennutzungsplan	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	161.745,19 €	74.657,47 €	87.087,72 €	lfd. Maßnahme

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	forfg.Ansatz 2016	angeordnet 2016	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-904-2	Aufwertung Burtscheid	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	5.764,07 €	0,00 €	5.764,07 €	lfd. Fördermaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-904-2	Aufwertung Burtscheid	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	1.172,66 €	8,70 €	1.163,96 €	lfd. Fördermaßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-905-7	Modell- und Planungskosten	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	8.000,00 €	135,26 €	7.864,74 €	rechtliche Verpflichtung durch Auftragsvergabe
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-913-7	Landschaftsplan	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	232.769,57 €	86.328,10 €	146.441,47 €	lfd. Maßnahme
100201	Bauverwaltung	1-100201-900-2	Bauverwaltung	54890000	Sonstige besondere ordentl Aufwendungen	25.000,00 €	0,00 €	15.648,51 €	Begonnenes Projekt Flottenmanagement; Betreuung durch die Firma Eco-Libro
100402	Wohnraumförderung	1-100402-900-7	Wohnraumförderung	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	1.903,98 €	0,00 €	1.903,98 €	Wohnraumförderung Preuswald
100405	Wohnungsmarktbeobachtung	4-100405-904-8	Entwicklung Burggrafenstr.	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	30.287,60 €	0,00 €	30.287,60 €	lfd. Fördermaßnahme
100405	Wohnungsmarktbeobachtung	4-100405-905-6	Projektentwicklung Preuswald	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	33.800,00 €	0,00 €	33.800,00 €	Quartiersentwicklungskonzept
100803	Verw.&Betrieb Unterkün.&Einrichtung.	1-100803-900-4	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	5.500,00 €	0,00 €	5.500,00 €	Herrichtung Büroräume Quartiersmanager Kronenberg; zweckgebundenes Projekt
100803	Verw.&Betrieb Unterkün.&Einrichtung.	4-100803-960-4	Sonderprogramm NRW, QFI Kronenberg	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	7.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	zweckgebundene Fördermittel
100901	Denkmalschutz	4-100901-900-7	Palzenforschung	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	zweckgebundene Mittel
110301	Wasserversorgung	1-110301-900-6	Brunnerversorgung und Bachverrohrung	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	30.000,00 €	4.650,74 €	21.864,45 €	offene Aufträge/ Rechnungen aus 2016
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-100-9	Neubau und Unterhaltung von Straßen	52560000	Aufwendungen für Festwerte	4.000,00 €	147.697,41 €	1.871,14 €	bezirliche zweckgebundene Mittel
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-002-1	Bismarckstraße, Erneuerung	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	9.000,00 €	4.761,19 €	4.238,81 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-002-1	Bismarckstraße, Erneuerung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	11.000,00 €	0,00 €	11.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-005-4	RWTH Kernbereich (Templergraben)	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	30.611,13 €	0,00 €	30.611,13 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-005-4	RWTH Kernbereich (Templergraben)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	55.101,26 €	0,00 €	55.101,26 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-005-4	RWTH Kernbereich (Templergraben)	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	413.171,13 €	86,85 €	413.171,13 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-007-9	K4-Grauenhofer Weg, Umbau von Linterstr	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	69.800,00 €	50.459,90 €	69.800,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-007-9	K4-Grauenhofer Weg, Umbau von Linterstr	52560000	Aufwendungen für Festwerte	87.400,00 €	0,00 €	87.400,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-008-7	B 264 Lütticher Straße von Brüsseler Ri	52560000	Aufwendungen für Festwerte	15.000,00 €	0,00 €	13.670,43 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-010-1	Grauenhofer Weg, Erschließung	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	81.917,92 €	0,00 €	81.917,92 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-010-1	Grauenhofer Weg, Erschließung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	33.587,95 €	0,00 €	29.860,72 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-012-6	Melzerstraße, Ausbau von Feldstraße bi	52560000	Aufwendungen für Festwerte	9.441,14 €	0,00 €	9.441,14 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-021-4	Hasselholzer Weg, 2. BA	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	8.000,00 €	0,00 €	8.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-021-4	Hasselholzer Weg, 2. BA	52560000	Aufwendungen für Festwerte	7.808,18 €	0,00 €	7.082,62 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-024-7	Rehmpfplatz, Umbau (AC-Nord)	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	7.448,88 €	0,00 €	7.448,88 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-024-7	Rehmpfplatz, Umbau (AC-Nord)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	8.416,45 €	0,00 €	7.570,25 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-024-7	Rehmpfplatz, Umbau (AC-Nord)	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	3.579,87 €	2.508,13 €	1.071,74 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-025-5	Oberplatz, Umbau (AC-Nord)	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	3,58 €	0,00 €	3,58 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-026-3	Wenzelplatz, Umbau (AC-Nord)	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	16,54 €	0,00 €	16,54 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-027-1	Wohnumfeld Burggraf./Wiesental (AC-Nord)	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	6.299,52 €	0,00 €	6.299,52 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-027-1	Wohnumfeld Burggraf./Wiesental (AC-Nord)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	234,67 €	0,00 €	234,67 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-027-1	Wohnumfeld Burggraf./Wiesental (AC-Nord)	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	3.795,62 €	0,00 €	3.795,62 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-029-6	Hof (ISK)	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	20.700,00 €	0,00 €	20.700,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-029-6	Hof (ISK)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	25.800,00 €	0,00 €	25.800,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-038-4	Willy-Brandt-Platz - Bustrasse	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	22.300,57 €	976,11 €	21.324,46 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-038-4	Willy-Brandt-Platz - Bustrasse	52560000	Aufwendungen für Festwerte	33.300,00 €	0,00 €	28.779,67 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-039-2	Claßenstraße	52560000	Aufwendungen für Festwerte	57.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-042-3	Kreisverkehr Goethestraße	52560000	Aufwendungen für Festwerte	4.491,48 €	0,00 €	3.033,14 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-045-6	Stolberger Platz	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	4.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-045-6	Stolberger Platz	52560000	Aufwendungen für Festwerte	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-045-6	Stolberger Platz	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	150.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-047-2	Stiftsumfahrt Kaiserplatz	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	7.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-047-2	Stiftsumfahrt Kaiserplatz	52560000	Aufwendungen für Festwerte	8.518,06 €	0,00 €	2.927,92 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-048-9	Quartiersplatz Feld-/Liebigstr (AC-Nord)	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-048-9	Quartiersplatz Feld-/Liebigstr (AC-Nord)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-057-7	Schillerstraße	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	7.200,00 €	0,00 €	7.200,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-057-7	Schillerstraße	52560000	Aufwendungen für Festwerte	9.000,00 €	0,00 €	9.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-065-7	Luxemburger Ring, Brückensanierung	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-101-4	Brand, Ortskern, Umgestaltung	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	106.845,87 €	98.684,31 €	8.161,56 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-101-4	Brand, Ortskern, Umgestaltung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	193.231,38 €	0,00 €	12.964,06 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-104-7	Brander Feld, Erschließung Bobenden/Lon	52350000	Erstattung an verb Uneh.Bltg+SoVer	17.289,03 €	9.890,79 €	7.398,24 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-104-7	Brander Feld, Erschließung Bobenden/Lon	52560000	Aufwendungen für Festwerte	17.770,02 €	0,00 €	16.467,78 €	lfd. Baumaßnahme

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	forfg.Ansatz 2016	angeordnet 2016	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-107-1	Heussstraße, Endausbau	52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.290,26 €	0,00 €	931,54 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-200-7	Breitendenstraße, Erschließung	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	170.864,83 €	35.779,82 €	170.864,83 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-200-7	Breitendenstraße, Erschließung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	37.289,74 €	0,00 €	35.729,62 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-300-8	Am Burgberg, Erschließung, Endausbau	52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.441,89 €	0,00 €	1.796,32 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-306-5	Alt-Haarener Straße	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	42.713,15 €	0,00 €	42.713,15 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-307-3	Ortsrand Haaren (IHK Haaren)	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	rechtliche Verpflichtung durch Auftragsvergabe
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-307-3	Ortsrand Haaren (IHK Haaren)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	25.000,00 €	0,00 €	21.598,34 €	rechtliche Verpflichtung durch Auftragsvergabe
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-400-9	Albert-Einstein-Straße, Umbau und Erneue	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	12.400,00 €	0,00 €	12.400,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-400-9	Albert-Einstein-Straße, Umbau und Erneue	52560000	Aufwendungen für Festwerte	4.700,00 €	0,00 €	4.700,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-401-7	B 258-Schleidener Straße, Umbau Ortslag	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	32.000,00 €	0,00 €	32.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-401-7	B 258-Schleidener Straße, Umbau Ortslag	52560000	Aufwendungen für Festwerte	88.340,98 €	0,00 €	87.787,63 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-406-6	Lichtenbusch, Erschließung, 2. Bauabsch	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	14.000,00 €	0,00 €	14.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-406-6	Lichtenbusch, Erschließung, 2. Bauabsch	52560000	Aufwendungen für Festwerte	18.000,00 €	0,00 €	18.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-409-9	Parkplatz Komelmünster	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	6.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-409-9	Parkplatz Komelmünster	52560000	Aufwendungen für Festwerte	7.500,00 €	0,00 €	7.500,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-410-5	Haltestelle Meischenfeld	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	6.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-410-5	Haltestelle Meischenfeld	52560000	Aufwendungen für Festwerte	7.500,00 €	0,00 €	7.500,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-502-6	Sandhäuschen, Erschließung	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	9.600,00 €	0,00 €	9.600,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-502-6	Sandhäuschen, Erschließung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-507-5	Pauwelsstraße, Brückensanierung	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-802-9	Radverkehrsanlagen	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistung	120.000,00 €	31.174,19 €	88.825,81 €	Bezirklche Mittel - Fördermaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-809-7	Maßnahmen Busnetz 2015+	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	10.551,00 €	0,00 €	10.551,00 €	fortl. Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-809-7	Maßnahmen Busnetz 2015+	52560000	Aufwendungen für Festwerte	20.000,00 €	0,00 €	16.861,97 €	fortl. Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-814-1	Süsterfeldstraße	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-814-1	Süsterfeldstraße	52560000	Aufwendungen für Festwerte	12.500,00 €	0,00 €	12.500,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-903-8	Erneuerung Straßenbeleuchtung	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	280.500,10 €	16.198,92 €	225.000,00 €	fortl. Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-905-4	Unterhaltung Projekt Pferdeldanpark	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	21.500,00 €	15.955,08 €	5.544,92 €	fortl. Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-907-9	Umsetz.Niederschlagswasserbeseitigungsk	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	291.888,72 €	270.983,32 €	21.127,23 €	gesetzliche Verpflichtung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-912-6	Pferdeldanpark	52560000	Aufwendungen für Festwerte	4.648,28 €	0,00 €	3.672,48 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-917-5	Vennbahnradweg, Fortführung Wälheim bis	52560000	Aufwendungen für Festwerte	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-918-3	Schlossstraße, Erneuerung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	14.016,49 €	0,00 €	10.575,87 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-920-6	Ortseingangssituationen -J-	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	8.000,00 €	0,00 €	8.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-920-6	Ortseingangssituationen -J-	52560000	Aufwendungen für Festwerte	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-921-4	Campus Melaten, verkehrliche Maßnahmen	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	25.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-921-4	Campus Melaten, verkehrliche Maßnahmen	52560000	Aufwendungen für Festwerte	16.258,51 €	0,00 €	11.328,51 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-924-7	Freiraumgestaltung Pfalzbezirk i.R. KP	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	6.176,17 €	0,00 €	6.176,17 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-924-7	Freiraumgestaltung Pfalzbezirk i.R. KP	52560000	Aufwendungen für Festwerte	69.523,50 €	0,00 €	67.683,76 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-924-7	Freiraumgestaltung Pfalzbezirk i.R. KP	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistung	3.474,79 €	0,00 €	3.474,79 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-938-4	Grenzzrouten	52560000	Aufwendungen für Festwerte	10.220,47 €	0,00 €	9.833,72 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-938-4	Grenzzrouten	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistung	118,29 €	0,00 €	118,29 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-943-1	Krefelder Straße/Prager Ring	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-943-1	Krefelder Straße/Prager Ring	52560000	Aufwendungen für Festwerte	39.737,85 €	0,00 €	39.737,85 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-946-4	Radroutenwegweisung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	69.706,23 €	0,00 €	69.706,23 €	fortl. Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-948-9	Radweg Aachen-Jülich	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	21.200,00 €	0,00 €	21.200,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-948-9	Radweg Aachen-Jülich	52560000	Aufwendungen für Festwerte	26.500,00 €	0,00 €	26.500,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-955-2	Vennbahnweg Querungshilfen/Ausbau	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	3.400,00 €	0,00 €	3.400,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-955-2	Vennbahnweg Querungshilfen/Ausbau	52560000	Aufwendungen für Festwerte	4.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-957-7	Krugenofer, Umbau	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	39.605,94 €	22.077,02 €	17.528,92 €	lfd. Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-960-8	Fahrradbügel Aquis Plaza	52560000	Aufwendungen für Festwerte	9.612,94 €	0,00 €	4.551,87 €	vertragliche Verpflichtung des Investors gegenüber der Stadt
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-965-7	Folgeinventur Straßennetz	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistung	116.379,46 €	98.970,44 €	17.409,02 €	rechtliche Verpflichtung durch Auftragsvergabe
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-970-4	Beschilderung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	11.500,00 €	0,00 €	8.359,59 €	fortl. Maßnahme
120201	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	1-120201-900-9	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	52560000	Aufwendungen für Festwerte	35.107,16 €	1.443,16 €	35.107,16 €	fortl. Maßnahme
120201	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	4-120201-905-5	Verkehrsentwicklungsplanung	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistung	195.120,50 €	125.009,84 €	51.176,00 €	rechtliche Verpflichtung durch Auftragsvergabe
120201	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	4-120201-906-3	Mobilitätsmanagement	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistung	33.000,00 €	11.950,75 €	11.103,93 €	rechtliche Verpflichtung durch Auftragsvergabe
120201	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	4-120201-927-2	Umsetzung P+R	52560000	Aufwendungen für Festwerte	5.712,64 €	0,00 €	4.269,46 €	lfd. Baumaßnahme
120201	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	4-120201-935-2	Machbarkeitsstudie Marktliner	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistung	20.000,00 €	2.332,40 €	5.000,00 €	rechtliche Verpflichtung durch Auftragsvergabe

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	forfg.Ansatz 2016	angeordnet 2016	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlag.	4-120202-912-2	Begleitmaßn. Einführung Bewohnerparken	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	360,00 €	360,00 €	13.161,40 €	fortl. Maßnahme
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlag.	4-120202-922-7	Anpassung Lichtsignalanlagen	52560000	Aufwendungen für Festwerte	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	rechtliche Verpflichtung durch Auftragsvergabe
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlag.	4-120202-922-7	Anpassung Lichtsignalanlagen	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	rechtliche Verpflichtung durch Auftragsvergabe
130101	Öffentliches Grün	1-130101-900-3	Öffentliches Grün	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	9.600,00 €	0,00 €	4.000,00 €	Laufende Maßnahme
130101	Öffentliches Grün	1-130101-900-3	Öffentliches Grün	52560000	Aufwendungen für Festwerte	29.674,40 €	68.636,12 €	368,90 €	fortl. Maßnahme
130101	Öffentliches Grün	1-130101-900-3	Öffentliches Grün	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	61.371,00 €	38.692,33 €	9.044,00 €	Laufende Maßnahme
130101	Öffentliches Grün	4-130101-501-3	Bezirkliche Mittel BA 5	52410000	Bewirtschaftung der Grdskte+baul Anlage	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	Aufwertung von Spiel- und Grünflächen
130101	Öffentliches Grün	4-130101-904-1	Herrichtung Grünflä. B-Plan alter Tivol	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	Laufende Baumaßnahme
130101	Öffentliches Grün	4-130101-904-1	Herrichtung Grünflä. B-Plan alter Tivol	52560000	Aufwendungen für Festwerte	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	Fortführungsmaßnahme
130101	Öffentliches Grün	4-130101-905-8	Grenzzouten	52410000	Bewirtschaftung der Grdskte+baul Anlage	19.700,00 €	14.138,83 €	5.561,17 €	fort. Maßnahmen
130101	Öffentliches Grün	4-130101-905-8	Grenzzouten	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	6.000,00 €	5.325,76 €	674,24 €	fort. Maßnahmen
130101	Öffentliches Grün	4-130101-905-8	Grenzzouten	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	14.582,95 €	2.845,67 €	11.737,28 €	vertragliche Vereinbarung
130101	Öffentliches Grün	4-130101-914-6	Maßnahmen in öffentlichen Grünanlagen	52560000	Aufwendungen für Festwerte	111.305,00 €	0,00 €	110.025,75 €	Fortführungsmaßnahme
130101	Öffentliches Grün	4-130101-917-9	Bürger- u. Jugendpark Moltkebahnhof	52560000	Aufwendungen für Festwerte	25.242,09 €	0,00 €	13.762,97 €	Schlussrechnung steht noch aus
130101	Öffentliches Grün	4-130101-919-5	Baumpflanzungen im Stadtgebiet	52560000	Aufwendungen für Festwerte	55.206,70 €	0,00 €	29.859,21 €	offene Aufträge/ Rechnungen aus 2016
130101	Öffentliches Grün	4-130101-921-8	Parkpflegewerk Kur- & Stadtgarten (ISK)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	173.655,00 €	0,00 €	170.317,05 €	fortl. Maßnahme
130102	Gewässerschutz	4-130102-907-8	Gewässerunterhaltung	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	94.579,35 €	31.861,18 €	60.608,12 €	fortl. Maßnahme
130102	Gewässerschutz	4-130102-909-4	Ausgleich Offenlegung Haarbach	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	41.000,00 €	0,00 €	41.000,00 €	zweckgebundenes Projekt
130103	Natur und Landschaft	1-130103-900-2	Natur und Landschaft	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	120.260,94 €	25.233,98 €	87.893,66 €	Laufende Maßnahmen
130103	Natur und Landschaft	1-130103-900-2	Natur und Landschaft	52560000	Aufwendungen für Festwerte	0,00 €	41.991,27 €	1.703,00 €	zweckgebundene Mittel und Auftrag zur Entwicklungspflege vergeben
130103	Natur und Landschaft	4-130103-101-7	Verwendung der Sonderzahlung OBI	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	7.000,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	fortl. Maßnahme
130103	Natur und Landschaft	4-130103-903-2	Ausgleichszahlungen Baumschutzsatzung	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	22.571,58 €	284,82 €	22.285,89 €	zweckgebundene Mittel
130103	Natur und Landschaft	4-130103-903-2	Ausgleichszahlungen Baumschutzsatzung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	53.777,23 €	0,00 €	17.087,01 €	zweckgebundene Mittel und erfolgte Auftragsvergabe
130103	Natur und Landschaft	4-130103-903-2	Ausgleichszahlungen Baumschutzsatzung	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	28.468,15 €	8.468,15 €	20.000,00 €	zweckgebundene Mittel
130103	Natur und Landschaft	4-130103-905-7	Ersatzgelder nach LG NRW	52540000	Unterhaltung von BGA	10.000,00 €	5.492,68 €	4.507,32 €	zweckgebundene Mittel
130103	Natur und Landschaft	4-130103-905-7	Ersatzgelder nach LG NRW	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	109.597,53 €	53.023,81 €	56.573,72 €	zweckgebundene Mittel
130103	Natur und Landschaft	4-130103-907-3	Ausgleichszahlungen BPL 805 Breitbenden	52410000	Bewirtschaftung der Grdskte+baul Anlage	5.220,00 €	0,00 €	5.220,00 €	zweckgebundene Mittel
130103	Natur und Landschaft	4-130103-908-1	Gutachten, Kartierungen, Untersuchungen	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	57.500,00 €	29.855,55 €	22.360,10 €	offene Aufträge/ Rechnungen aus 2016
130103	Natur und Landschaft	4-130103-915-3	Ökokooperation	52560000	Aufwendungen für Festwerte	24.284,00 €	0,00 €	21.063,00 €	offene Aufträge/ Rechnungen aus 2016
130103	Natur und Landschaft	4-130103-918-6	Vertragsnaturschutz	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	25.000,00 €	15.130,45 €	7.330,88 €	Zeitverzögerung bei Bearbeitung
130104	Wald- und Forstwirtschaft	1-130104-900-6	Wald- und Forstwirtschaft	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	138.265,24 €	96.609,12 €	34.000,00 €	Übertragung aufgrund witterungsbedingter Verzögerung
130104	Wald- und Forstwirtschaft	4-130104-906-9	Verkehrssicherung	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	43.348,70 €	34.031,00 €	9.317,70 €	vertragliche Verpflichtung
130104	Wald- und Forstwirtschaft	4-130104-907-7	Wege, Erholungseinrichtungen,Biotope	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	39.401,30 €	26.674,09 €	6.473,60 €	Übertragung aufgrund vertraglicher Verpflichtung
130104	Wald- und Forstwirtschaft	4-130104-907-7	Wege, Erholungseinrichtungen,Biotope	52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.230,89 €	0,00 €	230,89 €	offene Aufträge/ Rechnungen aus 2016
130104	Wald- und Forstwirtschaft	4-130104-909-3	Kulturen, Forstpflege	52560000	Aufwendungen für Festwerte	69.395,37 €	0,00 €	41.434,55 €	offene Aufträge/ Rechnungen aus 2016
130104	Wald- und Forstwirtschaft	4-130104-910-8	Forest-Stewardship-Council-Zertifizierung	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	54.900,00 €	9.444,20 €	45.430,60 €	Laufende Maßnahmen
140101	Umweltschutz	1-140101-900-2	Umweltschutz	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	4.000,00 €	1.075,74 €	462,60 €	offene Aufträge/ Rechnungen aus 2016
140101	Umweltschutz	4-140101-903-2	Immissions- und Klimaschutz	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	42.601,46 €	9.079,50 €	32.792,63 €	Verpflichtung aufgrund eines Rechtsstreits
140101	Umweltschutz	4-140101-912-9	Gutachten u.Unters.b.Planungsvorhaben	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	80.750,00 €	31.495,47 €	23.094,41 €	Laufende Maßnahmen
140101	Umweltschutz	4-140101-920-9	Ausgl.f.städt. BPL: Kornelimünster West	52560000	Aufwendungen für Festwerte	67.000,00 €	0,00 €	40.932,16 €	gesetzliche Pflichtausgabe
140101	Umweltschutz	4-140101-926-6	Verw zweckgeb Gelder f Klima-/ImmiSchut	53150000	Zuschüsse an verb Uneh.Btlg+ Sondervermö	96.967,87 €	13.047,84 €	83.920,03 €	zweckgebundene Mittel, fortl. Maßnahme
140101	Umweltschutz	4-140101-928-2	Altablagerung Wildparkweg	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	25.000,00 €	2.719,15 €	21.244,32 €	Begleichung bestehender Verbindlichkeiten
140102	Lokale Agenda 21	4-140102-901-1	European energy award	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	31.260,00 €	19.992,00 €	11.268,00 €	Übertragung zweckgebundener Fördermittel
140102	Lokale Agenda 21	4-140102-906-9	Projekt Klimaschutz an Schulen	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	4.322,48 €	2.500,00 €	1.822,48 €	zweckgebundene Mittel
140102	Lokale Agenda 21	4-140102-907-7	Klimaschutz	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	8.550,00 €	3.259,56 €	3.605,67 €	Bereits erbrachte Leistungen in 2016
140102	Lokale Agenda 21	4-140102-909-3	Agenda-Entwicklungszusammenarbeit-Proje	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	15.557,77 €	14.820,24 €	737,53 €	Übertragung zweckgebundener Fördermittel
140301	Förderung Verbraucher-/Energieberatung	1-140301-900-3	Förderung Verbraucher-/Energieberatung	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	278.262,06 €	218.628,85 €	48.000,00 €	fortl. Maßnahme
150101	Wissenschaft und Europa	1-150101-900-1	Wissenschaft und Europa	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	279.316,61 €	272.378,00 €	6.938,61 €	Nacherhebung Umlagen 2016 und 2017
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-907-2	europe direct	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.398,10 €	0,00 €	598,10 €	Übertragung im Rahmen Fortführung Investitionsmaßnahme
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-909-7	Towards TTC	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	11.255,19 €	0,00 €	11.255,19 €	zweckgebundene Mittel
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-911-1	AG Charlemagne	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	143.329,09 €	68.165,31 €	58.389,59 €	zweckgebundenes Projekt
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-911-1	AG Charlemagne	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.100,00 €	0,00 €	1.100,00 €	zweckgebundenes Projekt
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-914-4	Wissenschaftskooperation	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	18.002,94 €	6.068,10 €	11.934,84 €	zweckgebundenes Projekt
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-916-9	SWITCH 3.0/jobstarter	50190000	Sonstige Beschäftigte	130.978,83 €	115.029,75 €	2.000,76 €	zweckgebundenes Projekt
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-916-9	SWITCH 3.0/jobstarter	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	16.406,06 €	7.894,13 €	8.511,93 €	zweckgebundenes Projekt
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-916-9	SWITCH 3.0/jobstarter	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	500,00 €	0,00 €	500,00 €	zweckgebundenes Projekt

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	forfg.Ansatz 2016	angeordnet 2016	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-917-7	Newcomer Service Region Aachen	50190000	Sonstige Beschäftigte	84.800,00 €	45.757,77 €	38.049,99 €	zweckgebundenes Projekt
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-917-7	Newcomer Service Region Aachen	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	32.500,00 €	792,24 €	60.000,00 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-906-9	Büro für lokale Ökonomie (BLÖ)	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	57.909,86 €	4.800,01 €	53.109,85 €	zweckgebundene Mittel
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-907-7	AC-Nord	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	145.995,42 €	15.948,75 €	130.046,67 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-907-7	AC-Nord	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistung	69.554,82 €	12.473,38 €	57.081,44 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-907-7	AC-Nord	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	355.144,48 €	158.265,72 €	196.878,76 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-907-7	AC-Nord	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	88.200,00 €	0,00 €	88.200,00 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-908-5	Birke	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	13.597,79 €	0,00 €	13.597,79 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-910-8	AFS	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	6.971,09 €	0,00 €	6.971,09 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-911-6	Jobperspektive INTERN	50190000	Sonstige Beschäftigte	86.496,60 €	25.070,26 €	44.926,34 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-912-4	Bildungsscheck	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	7.735,43 €	0,00 €	10.738,69 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-912-4	Bildungsscheck	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-916-5	AC:TIV	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	6.726,11 €	0,00 €	6.726,11 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-923-7	Projekt FäRe	50190000	Sonstige Beschäftigte	4.655,62 €	3.939,06 €	716,56 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-925-3	Projekt BOJE	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.323,19 €	0,00 €	1.347,24 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-926-1	Projekt AGH Overhead	50190000	Sonstige Beschäftigte	46.911,33 €	10.101,98 €	36.784,35 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-933-3	E-Aix	50190000	Sonstige Beschäftigte	9.336,48 €	3.939,02 €	5.397,46 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-939-9	Innovationskreis Wirtschaft	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	11.665,87 €	211,62 €	11.454,25 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-939-9	Innovationskreis Wirtschaft	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-941-3	Aktiv für Arbeit im Stadtteil	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	6.749,89 €	0,00 €	6.749,89 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-944-6	MINT-BO	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	147.094,23 €	124.549,03 €	21.046,20 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-946-2	CHECK IN	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	50.999,02 €	33.371,49 €	2.356,36 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-946-2	CHECK IN	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	500,00 €	0,00 €	500,00 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-947-9	All Eyes on Green Spots - vernetzen...	50190000	Sonstige Beschäftigte	73.255,04 €	35.653,83 €	38.053,28 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-947-9	All Eyes on Green Spots - vernetzen...	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	22.165,89 €	3.168,58 €	20.000,00 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-947-9	All Eyes on Green Spots - vernetzen...	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	474.581,60 €	214.947,37 €	340.000,00 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-949-5	zdi Netzwerk Aachen und Kreis HS	50190000	Sonstige Beschäftigte	27.278,57 €	30.832,95 €	10.000,00 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-949-5	zdi Netzwerk Aachen und Kreis HS	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	54.606,95 €	30.895,43 €	8.081,58 €	zweckgebundenes Projekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-950-1	Handlungskonzept Starke Quartiere	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	11.500,00 €	6.041,62 €	5.458,38 €	Teilprojekt, fortl. Maßnahme
150202	Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	4-150202-902-3	Unternehmensförderung	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	14.850,18 €	4.050,00 €	10.800,18 €	zweckgebundenes Projekt
150202	Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	4-150202-903-1	AVANTIS Vermarktung	50190000	Sonstige Beschäftigte	31.909,31 €	23.654,10 €	10.755,21 €	zweckgebundenes Projekt
150202	Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	4-150202-907-2	Citymanagement	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	zweckgebundenes Projekt
150202	Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	4-150202-909-7	Campus Network	50190000	Sonstige Beschäftigte	32.000,00 €	9.552,24 €	22.538,26 €	zweckgebundenes Projekt
150202	Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	4-150202-909-7	Campus Network	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	21.800,00 €	466,50 €	26.600,00 €	zweckgebundenes Projekt