

# Anhang

**zum Jahresabschluss der Stadt Aachen**

**zum 31. Dezember 2017**

# INHALTSVERZEICHNIS

<b>1</b>	<b>ALLGEMEINE ANGABEN ZUM JAHRESABSCHLUSS 2017</b> .....	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>GRUNDSÄTZE UND METHODEN DER BILANZIERUNG UND BEWERTUNG</b> .....	<b>5</b>
<b>3</b>	<b>ERLÄUTERUNGEN ZUR ERGEBNISRECHNUNG</b> .....	<b>7</b>
3.1	ALLGEMEINES .....	7
3.2	ORDENTLICHES ERGEBNIS.....	8
3.2.1	<i>Ordentliche Erträge</i> .....	8
3.2.1.1	Steuern und ähnliche Abgaben .....	8
3.2.1.2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen.....	9
3.2.1.3	Sonstige Transfererträge .....	10
3.2.1.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte .....	10
3.2.1.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte .....	11
3.2.1.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen .....	11
3.2.1.7	Sonstige ordentliche Erträge .....	12
3.2.1.8	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen.....	13
3.2.2	<i>Ordentliche Aufwendungen</i> .....	13
3.2.2.1	Personalaufwendungen.....	13
3.2.2.2	Versorgungsaufwendungen .....	14
3.2.2.3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....	14
3.2.2.4	Bilanzielle Abschreibungen.....	15
3.2.2.5	Transferaufwendungen .....	16
3.2.2.6	Sonstige ordentliche Aufwendungen .....	17
3.3	FINANZERGEBNIS .....	18
3.3.1	<i>Finanzerträge</i> .....	18
3.3.2	<i>Zinsen und sonstige ähnliche Aufwendungen</i> .....	18
3.4	ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT .....	19
3.5	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS .....	19
3.6	JAHRESERGEBNIS .....	19
<b>4</b>	<b>ERLÄUTERUNGEN ZUR FINANZRECHNUNG</b> .....	<b>20</b>
4.1	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT .....	22
4.2	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT.....	22
4.3	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT .....	23
4.4	GESAMTSALDO DER FINANZRECHNUNG .....	24
<b>5</b>	<b>ERLÄUTERUNGEN DER EINZELNEN BILANZPOSITIONEN</b> .....	<b>25</b>
5.1	AKTIVA.....	25
5.1.1	<i>Anlagevermögen</i> .....	25
5.1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände .....	25
5.1.1.2	Sachanlagen .....	25
5.1.1.3	Finanzanlagen.....	31
5.1.2	<i>Umlaufvermögen</i> .....	35
5.1.2.1	Vorräte .....	35
5.1.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....	35
5.1.2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens .....	39
5.1.2.4	Liquide Mittel .....	39
5.1.3	<i>Aktive Rechnungsabgrenzung</i> .....	40
5.2	PASSIVA.....	41
5.2.1	<i>Eigenkapital</i> .....	41
5.2.1.1	Allgemeine Rücklage .....	41
5.2.1.2	Sonderrücklage.....	41
5.2.1.3	Ausgleichsrücklage .....	41

5.2.1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag .....	41
5.2.2	<i>Sonderposten</i> .....	41
5.2.2.1	Sonderposten für Zuwendungen .....	42
5.2.2.2	Sonderposten für Beiträge .....	42
5.2.2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich.....	42
5.2.2.4	Sonstige Sonderposten.....	43
5.2.3	<i>Rückstellungen</i> .....	44
5.2.3.1	Pensionsrückstellungen.....	44
5.2.3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten .....	45
5.2.3.3	Instandhaltungsrückstellungen .....	45
5.2.3.4	Sonstige Rückstellungen.....	45
5.2.4	<i>Verbindlichkeiten</i> .....	48
5.2.4.1	Anleihen .....	48
5.2.4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.....	49
5.2.4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung .....	49
5.2.4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen.....	49
5.2.4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen .....	50
5.2.4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen .....	50
5.2.4.7	Sonstige Verbindlichkeiten.....	51
5.2.4.8	Erhaltene Anzahlungen .....	51
5.2.5	<i>Passive Rechnungsabgrenzung</i> .....	52
5.3	SONSTIGE ANGABEN NACH § 44 GEMHVO NRW .....	53
<b>6</b>	<b>ANLAGEN ZUM ANHANG: .....</b>	<b>59</b>
	ANLAGE 1: ANLAGENSPIEGEL.....	59
	ANLAGE 2: FORDERUNGSSPIEGEL .....	59
	ANLAGE 3: RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL .....	59
	ANLAGE 4: VERBINDLICHKEITENSPIEGEL.....	59
	ANLAGE 5: RECHNUNGSABGRENZUNGSSPIEGEL.....	59
	ANLAGE 6: ÜBERSICHT STIFTUNGSVERMÖGEN .....	59
	ANLAGE 7: ÜBERSICHT DER ERMÄCHTIGUNGSÜBERTRAGUNGEN.....	59

## 1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2017

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 spätestens 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. Aktuell ist eine weitere Fortschreibung des Gesetzes in Planung. Der Gesetzesentwurf für das „Zweite Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und zur Änderung weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften (2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – 2. NKFWG NRW) wurde im Juli 2018 vorgelegt. Ein Inkrafttreten ist für Januar 2019 vorgesehen.

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.) sowie für die Straßenbäume. Die Ersatzbeschaffungen für bestehende Festwerte sind Investitionsauszahlungen und werden gleichzeitig unmittelbar als Aufwand behandelt.

Die Bewertungsvereinfachung der Gruppenbewertung nach § 34 Abs. 3 GemHVO NRW wurde für einen Teil der in der Anlagenbuchhaltung bilanzierten Parkscheinautomaten (Anschaffungen bis 2009) sowie für einen Teilbereich der Steinvorräte (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 2017, wurden an einigen dieser Gebäude umfassende Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen vorgenommen. Die aktivierungsfähigen Kosten für diese Sanierungsmaßnahmen wurden unter Berücksichtigung eines hiermit gestiegenen Ertragswertes in der Anlagenbuchhaltung aktiviert. Für alle im Jahr 2017 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 hat gemäß Abstimmung mit der Gemeindeprüfungsanstalt NRW und dem Fachbereich Rechnungsprüfung im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 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. Beispielhaft 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 2017 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 3,21 % pauschal wertberichtigt worden. Der Pauschalwertberichtigungssatz wurde anhand der Forderungsausfallquote (Verhältnis der Forderungsausbuchungen zum Forderungsbestand) berechnet.

Die Liquiden Mittel wurden stichtagsgenau zum 31.12.2017 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 €. Ausgenommen ist die Abgrenzung von Rechnungsabgrenzungsposten im Zuge der Ermächtigungsübertragung von Fördermaßnahmen.

**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 neben Sonderposten aus Schenkungen und unentgeltlichen Übertragungen insbesondere die korrespondierenden Werte zu den Vermögensgegenständen und Schulden der rechtlich selbstständigen 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 2017 mit einem Fehlbetrag i.H.v. rd. 25,39 Mio. € ab und fällt somit gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz um rd. 17,83 Mio. € besser aus.

Ertrags- und Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Steuern und ähnliche Abgaben	-361,29	-371,11	-393,63	22,53
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-184,93	-184,30	-195,11	10,81
Sonstige Transfererträge	-3,76	-4,56	-5,08	0,52
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-145,65	-148,58	-147,37	-1,21
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24,04	-24,55	-24,47	-0,09
Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-139,39	-147,42	-125,14	-22,27
Sonstige ordentliche Erträge	-47,16	-52,27	-68,04	15,77
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsveränderungen	-0,03	0,00	-0,04	0,04
Personalaufwendungen	174,58	185,04	182,87	2,16
Versorgungsaufwendungen	33,62	45,76	35,10	10,66
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	81,19	96,14	77,72	18,40
Bilanzielle Abschreibungen	24,90	22,04	25,38	-3,35
Transferaufwendungen	581,79	598,00	603,94	-5,94
Sonstige Ordentliche Aufwendungen	36,71	29,05	59,25	-30,20
<b>Gesamt</b>	<b>26,53</b>	<b>43,23</b>	<b>25,39</b>	<b>17,83</b>

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 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Grundsteuer A	-0,17	-0,18	-0,17	-0,01
Grundsteuer B	-46,62	-46,81	-47,54	0,73
Gewerbesteuer	-173,14	-175,44	-192,99	17,55
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-106,62	-109,47	-112,79	3,32
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-19,33	-23,63	-24,07	0,44

Vergnügungssteuer	-2,48	-2,45	-2,50	0,05
Kompensationszahlung (Familienlastenausgleich)	-10,55	-10,85	-11,09	0,24
Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (mehrere Konten)	-2,37	-2,28	-2,49	0,21
<b>Gesamt</b>	<b>-361,29</b>	<b>-371,11</b>	<b>-393,63</b>	<b>22,53</b>

Die Steuern und ähnlichen Abgaben überschreiten im Jahr 2017 den Haushaltsansatz um rd. 22,53 Mio. €. Geschuldet ist dies im Wesentlichen den Mehrerträgen von rd. 17,6 Mio. € bei den Gewerbesteuereinnahmen sowie den Mehrerträgen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer i.H.v. rd. 3,3 Mio. €. Bei den anderen Positionen dieser Ergebniszeile sind die Abweichungen zwischen Plan und Ist zu vernachlässigen.

### 3.2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Schlüsselzuweisungen vom Land	-114,44	-117,32	-117,30	-0,02
Zuweisungen vom Bund	-0,48	-1,17	-1,26	0,09
Zuweisungen vom Land	-57,05	-54,13	-59,68	5,56
Personalkostenzuweisungen vom Bund	0,00	0,00	-0,05	0,05
Personalkostenzuweisungen vom Land	0,00	0,00	-0,21	0,21
Allgemeine Umlagen vom Land	-2,72	-3,99	-3,99	0,00
Auflösung von Sonderposten	-7,77	-5,11	-10,17	5,05
Sonstige Zuwendungen und Allgemeine Umlagen (mehrere Konten)	-2,48	-2,58	-2,49	-0,09
<b>Gesamt</b>	<b>-184,93</b>	<b>-184,30</b>	<b>-195,11</b>	<b>10,81</b>

Der Planansatz für Erträge aus Zuwendungen und Allgemeinen Umlagen beläuft sich im Jahr 2017 auf rd. 184,3 Mio. €. Das Ist-Ergebnis fällt um ca. 10,81 Mio. € besser aus. Auch im Vergleich zum Vorjahr ist ein leichter Anstieg von rd. 10,2 Mio. € zu verzeichnen. Dieser resultiert im Wesentlichen aus – entsprechend den Planansätzen - erhöhten Schlüsselzuweisungen vom Land, welche im Jahr 2017 einen neuerlichen Höchststand von rd. 117,3 Mio. € erreichten. Verglichen mit dem Vorjahr ist dies ein Anstieg von rd. 2,9 Mio. €. Darüber hinaus sind, verglichen mit dem Vorjahr, Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten i.H.v. rd. 2,4 Mio. € zu verzeichnen.

Die Abweichungen zum Planansatz in dieser Ergebniszeile sind schwerpunktmäßig auf die Auflösung von Sonderposten zurückzuführen. Hier werden insgesamt – verglichen mit dem Planansatz – Mehrerträge i.H.v. rd. 5,05 Mio. € ausgewiesen. Hierbei handelt es sich jedoch nicht allein um lineare Auflösungen. Vielmehr betreffen die in 2017 gebuchten Mehrerträge ertragswirksame Auflösungen von Sonderposten, welche im Zusammenhang mit außerplanmäßigen Abschreibungen von Vermögensgegenständen sowie Veräußerungen gebucht wurden. Darüber hinaus sind im Jahr 2017 in diesem Bereich erhöhte Erträge aufgrund der Aufarbeitung der Erhaltenen Anzahlungen zu verzeichnen. Die nachträgliche Passivierung von erhaltenen Zuwendungen und die damit einhergehende ertragswirksame Auflösung der kumulierten Abschreibungen der Vorjahre haben hier zu nicht im Haushalt eingeplanten Erträgen geführt.

Weitere Mehrerträge i.H.v. rd. 5,56 Mio. € ergeben sich aus dem Bereich der Zuweisungen vom Land.

Diese entfallen vornehmlich auf Erträge aus dem sogenannten „Kita-Rettungsprogramm“, einer einmaliger Landeszuweisung zur finanziellen Unterstützung städtischer und durch freie Träger bewirtschafteter Kindertagesstätten. Während die Zuschüsse für städtische Kitas unmittelbar dem Haushalt zu Gute kommen, werden die für freie Träger vorgesehen Landesmittel unmittelbar an diese weitergeleitet (vgl. entsprechende Position in den Transferaufwendungen). Darüber hinaus ergaben sich nicht im Haushaltsplan berücksichtigte Mehrerträge aus der jährlichen Auflösung des Passiven Rechnungsabgrenzungspostens für an das Gebäudemanagement und den Kulturbetrieb weitergeleitete Zuwendungen. In diesem Zusammenhang ist allerdings auch auf die entsprechenden Mehraufwendungen im Bereich der Transferaufwendungen hinzuweisen, sodass insgesamt eine Ergebnisneutralität gegeben ist.

### 3.2.1.3 Sonstige Transfererträge

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	-0,36	-0,45	-0,38	-0,07
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhaltsverpflichtete	-0,74	-0,92	-0,82	-0,10
Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - ohne Pfl- geversicherung	-0,86	-0,71	-1,05	0,34
Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - ohne Pflegeversicherung	-1,10	-1,05	-1,49	0,44
Sonstige Transfererträge (mehrere Konten)	-0,70	-1,42	-1,33	-0,09
<b>Gesamt</b>	<b>-3,76</b>	<b>-4,56</b>	<b>-5,08</b>	<b>0,52</b>

Die Sonstigen Transfererträge schließen zum 31.12.2017 mit einer Höhe von rd. 5,1 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 Mehrerträgen.

### 3.2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Verwaltungsgebühren	-8,60	-9,19	-7,74	-1,45
Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	-128,22	-134,84	-135,21	0,37
Auflösung Sonderposten	-7,50	-3,41	-3,35	-0,06
Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungs- entgelte (mehrere Konten)	-1,33	-1,15	-1,07	-0,08
<b>Gesamt</b>	<b>-145,65</b>	<b>-148,58</b>	<b>-147,37</b>	<b>-1,21</b>

Die Erträge aus Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten betragen im Jahr 2017 rd. 147,4 Mio. €. Verglichen mit dem Haushaltsansatz ergeben sich Mindererträge von rd. 1,2 Mio. €. Vornehmlich sind hier die Mindererträge aus den Verwaltungsgebühren zu benennen. Diese resultieren im Besonderen aus dem Bereich Bauaufsicht.

### 3.2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-21,76	-21,78	-22,00	0,22
Erträge aus Verkauf	-0,81	-0,97	-1,16	0,19
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1,47	-1,80	-1,31	-0,49
<b>Gesamt</b>	<b>-24,04</b>	<b>-24,55</b>	<b>-24,47</b>	<b>-0,09</b>

Die Erträge aus den Privatrechtlichen Leistungsentgelten liegen mit rd. 24,5 Mio. € im Jahr 2017 nur knapp über dem Vorjahresniveau. Ebenso entspricht das Ist-Ergebnis nahezu den in der Planung veranschlagten Haushaltsansätzen. Mit einem Ergebnis i.H.v. rd. 22,0 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 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Erstattungen vom Bund	-0,80	-0,75	-1,94	1,19
Erstattungen vom Land	-37,07	-39,81	-19,65	-20,16
Erstattungen von Gemeinden (GV)	-77,27	-85,38	-78,98	-6,40
Personalkostenerstattungen von Gemeinden	0,00	0,00	-0,15	0,15
Erstattungen von Zweckverbänden	-11,00	-9,18	-8,82	-0,36
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-1,42	-1,67	-1,14	-0,53
Erstattung von verbundenen Unternehmen und Sondervermögen	-9,40	-9,13	-10,56	1,43
Sonstige Erstattungen (mehrere Konten)	-2,43	-1,49	-3,90	2,40
<b>Gesamt</b>	<b>-139,39</b>	<b>-147,42</b>	<b>-125,14</b>	<b>-22,27</b>

Im Haushaltsjahr 2017 belaufen sich die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen auf insgesamt rd. 125,1 Mio. €. Damit liegen sie um rd. 22,3 Mio. € unter dem Haushaltsansatz und um rd. 14,3 Mio. € unter dem Vorjahreswert. Die Mindererträge – verglichen mit dem Vorjahr und dem Haushaltsansatz - resultieren zu einem Großteil aus geringeren Erstattungen vom Land (rd. -20,16 Mio. €), welche insbesondere aus dem Bereich der Erstattungen im Rahmen der Asyl- und Flüchtlingshilfe (rd. -16,4 Mio. €) resultieren.

Weitere Mindererträge im Vergleich zum Planansatz ergeben sich aus den Erstattungen von Gemeinden. Hier ist insgesamt ein Defizit i.H.v. rd. 6,4 Mio. € zu verzeichnen. Dieser Betrag setzt sich zum einen aus einer in 2017 lediglich anteilig geleisteten Abschlagszahlung der Städteregion in Höhe von 13 Mio. € auf die in Höhe von 20 Mio. € im Haushaltsplan 2017 veranschlagte Ausgleichszahlung ( sowie weiteren Mindererträgen im Bereich der Hilfen für junge Flüchtlinge (HZE) (rd. -7,5 Mio. €) zusammen. Dem gegenüber stehen wiederum Mehrerträge i.H.v. rd. 7,2 Mio. € aus einer einmaligen Erstattungsleistung des Landschaftsverbands Rheinland im Rahmen der Integrationshilfe.

Die geringeren Kostenerstattungen im Zuge der Flüchtlingshilfe sind vornehmlich auf sinkende Fallzahlen zurückzuführen. An dieser Stelle ist ebenfalls auf die damit einhergehenden rückläufigen Belastungen im Bereich der Transferaufwendungen zu verweisen.

In der Ergebniszeile Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind jedoch auch Mehrerträge bei der Erstattung von übrigen Bereichen i.H.v. rd. 2,1 Mio. € zu verzeichnen, welche jedoch nur unwesentlich die Mindererträge in dieser Ergebniszeile kompensieren können.

Der Vollständigkeit halber ist hinsichtlich der Ausgleichszahlung seitens der Städteregion auch auf die in 2017 mögliche Auflösung der entsprechenden Rückstellungszuführung des Vorjahres in Höhe von 4,8 Mio. € zu verweisen.

### 3.2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Konzessionsabgaben	-15,00	-14,16	-14,14	-0,02
Mehrerlöse aus dem Verkauf von Anlagevermögen	-4,57	-2,16	-11,56	9,39
Bußgelder, Zwangsgelder und ähnliches	-8,19	-7,66	-7,90	0,24
Auflösung von sonstigen Sonderposten	-2,65	-0,91	-2,17	1,25
Erträge aus Anpassungen von Festwerten	0,00	-0,09	-0,06	-0,03
Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	-1,07	0,00	-5,41	5,41
Auflösung von Pensionsrückstellungen	-9,25	-19,83	-16,58	-3,25
Auflösung von Beihilferückstellungen	-1,88	-5,05	-1,94	-3,11
Auflösung von erhaltenen Anzahlungen	0,00	-1,00	0,00	-1,00
Erträge aus Inventurdifferenzen	0,00	0,00	0,02	0,02
Sonstige ordentliche Erträge (mehrere Konten)	-4,47	-1,40	-8,29	6,89
<b>Gesamt</b>	<b>-47,16</b>	<b>-52,27</b>	<b>-68,04</b>	<b>15,77</b>

Die Sonstigen ordentlichen Erträge haben sich im Vergleich zum vergangenen Jahr deutlich erhöht (rd. 20,9 Mio. €), was im Wesentlichen den Positionen „Mehrerlöse aus dem Verkauf von Anlagevermögen“ (+7,0 Mio. €), „Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen“ (+4,34 Mio. €) und „Auflösung von Pensionsrückstellungen“ (+7,3 Mio. €) geschuldet ist. Die im Vorjahresvergleich entstandenen Mehrerträge bei der Auflösung von Pensionsrückstellungen sind dem im Vergleich zum Vorjahr deutlich geringeren Anstieg des Teilwertes aus dem Haessler-Verfahren für aktive Beamte geschuldet.

Vergleicht man die Ist-Zahlen mit dem Planansatz, ergibt sich eine Verbesserung i.H.v. rd. 15,8 Mio. €. Auch dies ist nicht zuletzt in den auffällig hohen Erlösen aus Grundstücksverkäufen begründet (+9,4 Mio. €).

Die Mehrerträge sind im Wesentlichen Grundstücksveräußerungen in den Bereichen, Lütticherstraße (VK 49/13), Triererstraße (VK 45/15) und Süsterfeldstraße (VK 45/14) zuzurechnen. Hier wurden Verkaufserlöse erzielt, welche deutlich über den in der Anlagenbuchhaltung bilanzierten Buchwerten lagen. Weitere nicht im Haushalt eingeplante Mehrerträge resultieren aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (+ 4,3 Mio. €) sowie aus der Auflösung von Rückstellungen (+5,4 Mio. €), wovon 4,8 Mio. € aus der Auflösung der Rückstellung für die Bildung der Städteregion resultieren.

Mindererträge ergeben sich hingegen bei der Auflösung von Pensions- (-3,3 Mio. €) und Beihilferückstellungen (-3,1 Mio. €). In diesem Zusammenhang ist entsprechend 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, wurde im Zuge der Haushaltsplanung 2018 in Abstimmung mit dem zuständigen Fachamt die Einplanung entsprechend angepasst.

### 3.2.1.8 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-0,03	0,00	-0,04	0,04
<b>Gesamt</b>	<b>-0,03</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,04</b>	<b>0,04</b>

Im Jahr 2017 wurden Erträge i.H.v. 0,04 Mio. € aus Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen gebucht. Hierbei handelt es sich um die im Rahmen der jährlichen 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 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Dienstbezüge Beamte	44,85	50,95	47,19	3,75
Entgelte tariflich Beschäftigte	77,13	81,69	79,72	1,97
Zuführung zu Rückstellung für Sabbatjahr	0,00	0,00	0,04	-0,04
Sonstige Beschäftigte	6,13	6,59	6,64	-0,05
Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	6,05	6,77	6,28	0,50
Tariflich Beschäftigte - gesetzliche Sozialversicherung	15,90	16,92	16,53	0,39
Beihilfe u. Unterstützungsleistungen für	2,68	2,91	2,71	0,20

Beamte				
Zuführung zu Pensionsrückstellung für Beschäftigte	18,62	16,28	18,79	-2,51
Zuführung zu Beihilferückstellung für Beschäftigte	2,26	2,33	2,28	0,05
Zuführung zu Rückstellungen	0,95	0,62	2,69	-2,08
<b>Gesamt</b>	<b>174,58</b>	<b>185,04</b>	<b>182,87</b>	<b>2,16</b>

Die Personalaufwendungen des Jahres 2017 belaufen sich auf rd. 182,9 Mio. € und liegen damit auf Ebene der Ergebniszeile 2,2 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz. Geringfügige Verwerfungen auf Ebene der einzelnen Konten gleichen sich somit fast vollständig aus. Mehraufwendungen bei den Zuführungen zu den Pensions- und sonstigen Personalrückstellungen werden durch Minderaufwendungen im Bereich der Dienstbezüge für Beamte sowie Entgelte für tariflich Beschäftigte kompensiert. Dennoch fallen die Personalaufwendungen, verglichen mit dem Vorjahr, um rd. 8,3 Mio. € höher aus. Die Steigerung zeichnet sich hierbei im Wesentlichen bei den Dienstbezügen für Beamte sowie bei den Entgelten für die tariflich Beschäftigte ab. Zurückzuführen ist dies vornehmlich auf Tarifierhöhungen sowie Stellenneueinrichtungen aufgrund stetiger Aufgabenzuwächse.

### 3.2.2.2 Versorgungsaufwendungen

Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Versorgungsbezüge Beamte	19,74	19,83	20,41	-0,58
Beihilfe u. Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	4,81	5,05	5,22	-0,17
Zuführung zu Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	8,49	16,84	8,09	8,75
Zuführung zu Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	0,57	4,05	1,38	2,67
<b>Gesamt</b>	<b>33,62</b>	<b>45,76</b>	<b>35,10</b>	<b>10,66</b>

Die Versorgungsaufwendungen betragen im Jahr 2017 insgesamt 35,1 Mio. €. Damit liegen sie mit rd. 10,7 Mio. € deutlich unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz. Die Unterschreitung resultiert überwiegend aus Minderaufwendungen im Bereich der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger (ca. 8,8 Mio. €). Aufgrund der abweichenden Verbuchung im Rahmen des Jahresabschlusses im Vergleich zur Haushaltsplanung 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 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Erstattungsleistungen	21,24	21,68	23,40	-1,72

Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	16,01	20,04	14,88	5,15
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,02	-0,02
Unterhalt u. Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	2,47	3,43	2,32	1,11
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4,25	4,40	4,36	0,04
Aufwendungen für Festwerte	3,81	8,59	3,19	5,40
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21,51	21,87	18,58	3,29
Sonstige Aufwendungen (mehrere Konten)	11,89	16,13	10,97	5,15
<b>Gesamt</b>	<b>81,19</b>	<b>96,14</b>	<b>77,72</b>	<b>18,40</b>

Die tatsächlichen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz um ca. 18,4 Mio. € geringer aus. Sie betragen im Haushaltsjahr 2017 insgesamt 77,7 Mio. € und liegen um 3,4 Mio. € unter den im Vorjahr gebuchten Aufwendungen.

### 3.2.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushaltsansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Außerplanmäßige Abschreibungen	1,75	0,00	1,41	-1,41
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,82	0,39	0,69	-0,30
Abschreibungen auf unbewegliches Vermögen	17,89	16,87	18,75	-1,88
Abschreibungen auf bewegliches Vermögen	4,01	3,79	3,86	-0,07
Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,31	0,50	0,56	-0,05
Abschreibungen auf Festwerte	0,11	0,48	0,11	0,37
<b>Gesamt</b>	<b>24,90</b>	<b>22,04</b>	<b>25,38</b>	<b>-3,35</b>

Die Bilanziellen Abschreibungen betragen im Haushaltsjahr 2017 insgesamt 25,4 Mio. € und liegen damit um rd. 3,4 Mio. € über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz und bewegen sich nahezu auf Vorjahresniveau. Bedingt ist die Planabweichung vornehmlich durch im Vergleich zum Planansatz um rd. 1,9 Mio. € höhere Abschreibungen auf unbewegliches Vermögen sowie vorgenommene außerplanmäßige Abschreibungen im Bereich des unbeweglichen Sachanlagevermögens, welche sich auf insgesamt rd. 1,4 Mio. € belaufen (vgl. entsprechende Ausführungen im Kapitel 5.3 Sonstige Angaben nach § 44 GemHVO NRW).

### 3.2.2.5 Transferaufwendungen

Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	28,40	28,31	28,36	-0,06
Zuschüsse an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	163,29	154,48	180,57	-26,09
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	57,08	65,19	61,10	4,09
Soziale Leistungen an natürl. Personen außerhalb von Einrichtungen	39,31	47,72	42,54	5,18
Leistungen der Sozialhilfe an natürl. Personen in Einrichtungen	44,56	45,93	40,15	5,78
Sonstige soziale Leistungen	32,82	32,60	26,25	6,34
Gewerbesteuerumlage	12,38	12,70	13,79	-1,09
Finanzierungsbeitrag Fonds Deutscher Einheit	12,74	12,34	13,20	-0,86
Allg. Umlagen an sonst. öffentl. Bereich	187,20	194,10	193,67	0,44
Sonstige Transferaufwendungen (mehrere Konten)	4,02	4,64	4,32	0,32
<b>Gesamt</b>	<b>581,79</b>	<b>598,00</b>	<b>603,94</b>	<b>-5,94</b>

Die Transferaufwendungen belaufen sich im Jahr 2017 auf rd. 603,9 Mio. €. Unter dieser Ergebniszeile werden insbesondere die Aufwendungen für soziale Leistungen, Steuerbeteiligungen (z. B. Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeitrag Fonds Dt. Einheit), die Städteregionsumlage sowie Aufwendungen aus Zuschüssen an städtische Beteiligungen und Sondervermögen erfasst. Insgesamt übersteigen die gebuchten Aufwendungen den Planansatz um rd. 5,9 Mio. €.

Mehraufwendungen resultieren im Wesentlichen aus gestiegenen Ausgaben im Bereich der Zuschüsse an verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen i.H.v. rd. 26,1 Mio. €. So wurden dem Eigenbetrieb Gebäudemanagement sowie dem Aachener Stadtbetrieb im Zuge des Jahresabschlusses 2017 einmalige Sonderzuschüsse gewährt. Während an den E26 auch zur Deckung des zusätzlichen Liquiditätsbedarfes zur Schaffung weiterer räumlicher Kapazitäten zur Unterbringung der Verwaltung ein Zuschuss i.H.v. 9,2 Mio. € geleistet wurde, erhielt der Aachener Stadtbetrieb einen Zuschuss i.H.v. 4,0 Mio. €, wovon 3,3 Mio. € zur Rücklagenstärkung sowie 0,7 Mio. € zur Finanzierung von Instandhaltungsbedarfen im Krematorium vorgesehen sind.

Darüber hinaus erhielt die E.V.A. für das Jahr 2017 einen Zuschuss i.H.v. 7,0 Mio. €, welcher ebenfalls nicht im Haushalt 2017 eingeplant war. Weitere Mehraufwendungen i.H.v. 4,6 Mio. € resultieren aus der jährlichen Auflösung des Aktiven Rechnungsabgrenzungspostens für an das Gebäudemanagement und den Kulturbetrieb weitergeleitete Zuwendungen. In diesem Zusammenhang ist jedoch auch auf die entsprechenden Mehrerträge im Bereich der Landeszuweisungen hinzuweisen.

Die vorgenannten Mehraufwendungen konnten jedoch größtenteils durch Minderaufwendungen im Bereich der sozialen Leistungen (insgesamt rd. 17,3 Mio. €) sowie durch geringere Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche (rd. 4,09 Mio. €) kompensiert werden. Bei den Sonstigen sozialen Leistungen hat sich insbesondere ein Rückgang der Aufwendungen für Leistungen nach dem AsylBLG und FlüAG bemerkbar gemacht (rd. 12,1 Mio. €). Ebenso blieben im Haushaltsjahr 2017 die Aufwendungen für die Unterbringung und Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Ausländern (UMA's) rd. 6,3 Mio. € hinter dem fortgeschriebenen Planansatz zurück. Grund hierfür

sind rückläufige Fallzahlen. Es ist jedoch darauf hinzuweisen, dass mit den entsprechenden Minderaufwendungen gleichfalls rückläufige Erträge aus Kostenerstattungen einhergehen.

### 3.2.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	8,13	10,16	8,64	1,52
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienste	2,17	2,92	1,77	1,15
Geschäftsaufwendungen	3,51	40,08	3,78	0,30
Einstellungen und Zuschreibung in die Sonderposten	5,76	0,04	11,36	-11,32
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1,91	2,03	1,93	0,10
Wertveränderungen zu Forderungen	4,68	0,89	3,18	-2,29
Tatsächliche Ausbuchung der Forderungen	2,41	1,07	6,72	-5,65
Verlust aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,14	0,11	3,23	-3,12
Mindererlöse aus Verkauf	0,15	0,30	1,46	-1,16
Sonstige ordentliche Aufwendungen (mehrere Konten)	7,85	7,45	17,19	-9,73
<b>Gesamt</b>	<b>36,71</b>	<b>29,05</b>	<b>59,25</b>	<b>-30,20</b>

Die Sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen im Jahr 2017 mit 59,3 Mio. € ca. 30,2 Mio. € über dem fortgeschriebenen Planansatz. Dies liegt vor allem an zusätzlichen Aufwendungen i.H.v. rd. 11,3 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. Die Höhe der Aufwendungen in diesen Bereich und auch der deutliche Anstieg verglichen mit dem Vorjahr ist in 2017 jedoch insbesondere durch die einmalige Zuführung von Sonderposten zu den auf der Aktivseite bilanzierten Festwerten geschuldet. Da in den vergangenen Jahren regelmäßig pauschale Zuwendungen auf die Nachbeschaffungen für Festwerte verteilt und diese folglich in Analogie zu den entsprechenden Aufwendungen unmittelbar ertragswirksam aufgelöst wurden, waren, insbesondere auch gemäß der Anforderungen des Rechnungsprüfungsamtes, die entsprechenden Sonderposten anhand der tatsächlichen oder fiktiven Förderquoten aufgrund der erhaltenen Zuwendungen zu erhöhen.

Weitere deutliche Mehraufwendungen zum Planansatz resultieren aus der tatsächlichen Ausbuchung von Forderungen i.H.v. rd. 5,7 Mio. € sowie höheren Wertveränderungen zu Forderungen von rd. 2,3 Mio. €. Beide Positionen stehen im Zusammenhang mit Gewerbesteuerforderungen. Darüber hinaus sind nicht eingeplante Mehraufwendungen i.H.v. rd. 5,5 Mio. € aus der Bildung von Rückstellungen - z.B. zur Absicherung des Risikos aus einem Rechtsstreit, dessen Ausgang in Folge zu einer deutlichen Gewerbesteuererstattung (4,3 Mio. €) führen könnte sowie für das bestehende Risiko drohender Klageverfahren im Zusammenhang mit dem Rechtsanspruch für U3-Kitaplätze (1,0 Mio. €) - zu verzeichnen.

### 3.3 Finanzergebnis

Ertrags- und Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Finanzerträge	-21,78	-22,14	-30,60	8,46
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28,49	22,99	22,32	0,67
<b>Gesamt</b>	<b>6,71</b>	<b>0,85</b>	<b>-8,28</b>	<b>9,13</b>

In Summe schließt das Finanzergebnis im Haushaltsjahr 2017 mit einem Saldo von rd. -8,3 Mio. € ab und fällt damit gegenüber dem Planansatz um rd. 9,1 Mio. € besser aus.

#### 3.3.1 Finanzerträge

Ertragsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Zinserträge	-14,50	-15,00	-23,34	8,34
Erträge aus Gewinnanteilen von Beteiligungen und verbundenen Unternehmen	-6,91	-7,01	-6,92	-0,10
andere sonstige zinsähnliche Erträge	-0,37	-0,13	-0,34	0,21
<b>Gesamt</b>	<b>-21,78</b>	<b>-22,14</b>	<b>-30,60</b>	<b>8,46</b>

Die Finanzerträge i.H.v. rd. 30,6 Mio. € sind gegenüber dem Vorjahr um rd. 8,8 Mio. € gestiegen und übersteigen den Planansatz um rd. 8,5 Mio. €. Dies ist insbesondere auf Erträge aus Nachforderungszinsen für Gewerbesteuererhebungen i.H.v. rd. 7,3 Mio. € zurückzuführen, welche im Haushalt nicht eingeplant waren.

#### 3.3.2 Zinsen und sonstige ähnliche Aufwendungen

Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Zinsaufwendungen	15,98	17,49	15,04	2,45
Kreditbeschaffungskosten, Disagio	0,00	0,00	0,09	-0,09
Sonstige Finanzaufwendungen	12,51	5,50	7,19	-1,69
<b>Gesamt</b>	<b>28,49</b>	<b>22,99</b>	<b>22,32</b>	<b>0,67</b>

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen des Jahres 2017 werden im fortgeschriebenen Planansatz mit 23,0 Mio. € ausgewiesen. Tatsächlich wurden im Jahr 2017 Aufwendungen i.H.v. 22,3 Mio. € gebucht und der fortgeschriebene Planansatz damit um rd. 0,7 Mio. € unterschritten. Die größte Position der Zinsaufwendungen stellen die

Zinsaufwendungen an Kreditinstitute dar. In den Sonstigen Finanzaufwendungen sind insbesondere Gewerbesteuererstattungszinsen enthalten.

### 3.4 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Ertrags- und Aufwandsarten (in Mio. €)	Ergebnis 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Ordentliche Erträge	-906,25	-932,79	-958,88	26,09
Ordentliche Aufwendungen	932,78	976,02	984,27	-8,26
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>26,53</b>	<b>43,23</b>	<b>25,39</b>	<b>17,83</b>
Finanzerträge	-21,78	-22,14	-30,60	8,46
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28,49	22,99	22,32	0,67
<b>Finanzergebnis</b>	<b>6,71</b>	<b>0,85</b>	<b>-8,28</b>	<b>9,13</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33,25</b>	<b>44,08</b>	<b>17,11</b>	<b>26,95</b>

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit errechnet sich aus dem Ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis. Im Haushaltsjahr 2017 schließt es mit einem Fehlbetrag von 17,11 Mio. € ab und fällt damit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um rd. 26,95 Mio. € besser aus.

### 3.5 Außerordentliches Ergebnis

Im Haushaltsjahr 2017 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 2016	Fortgeschr. Haushalts- ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Plan 2017/ Ist 2017
Ordentliche Erträge	-906,25	-932,79	-958,88	26,09
Ordentliche Aufwendungen	932,78	976,02	984,27	-8,26
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>26,53</b>	<b>43,23</b>	<b>25,39</b>	<b>17,83</b>
Finanzerträge	-21,78	-22,14	-30,60	8,46
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28,49	22,99	22,32	0,67
<b>Finanzergebnis</b>	<b>6,71</b>	<b>0,85</b>	<b>-8,28</b>	<b>9,13</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33,25</b>	<b>44,08</b>	<b>17,11</b>	<b>26,95</b>
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>33,25</b>	<b>44,08</b>	<b>17,11</b>	<b>26,95</b>

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 2017 einen Fehlbetrag i.H.v. **17.109.818,13 €** 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 2017

	<b>Ergebnis 2016</b>	<b>Fortgeschr. Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Veränderung zum Vorjahr</b>	<b>Vergleich Plan / Ist</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Steuern und ähnliche Abgaben	357.141.346,38	370.105.900,00	387.133.727,33	29.992.380,95	-17.027.827,33
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.843.073,46	174.590.800,00	191.548.030,33	31.704.956,87	-16.965.529,93
3. Sonstige Transfereinzahlungen	3.508.399,06	3.468.400,00	4.126.897,80	618.498,74	-658.497,80
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.392.865,51	145.047.600,00	145.110.104,59	6.717.239,08	-62.504,59
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.355.807,94	14.913.300,00	24.036.905,19	9.681.097,25	-9.123.605,19
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.469.997,65	148.408.100,00	142.468.523,15	27.998.525,50	5.939.576,85
7. Sonstige Einzahlungen	25.101.625,49	23.398.700,00	31.083.021,94	5.981.396,45	-7.684.321,94
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21.129.090,03	22.020.600,00	31.578.799,68	10.449.709,65	-9.558.199,68
<b>9. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>833.942.205,52</b>	<b>901.953.400,00</b>	<b>957.086.010,01</b>	<b>123.143.804,49</b>	<b>-55.140.909,61</b>
10. Personalauszahlungen	-153.707.855,16	-166.263.822,21	-163.924.002,99	-10.216.147,83	-2.334.921,64
11. Versorgungsauszahlungen	-24.612.272,49	-24.878.000,00	-24.096.205,45	516.067,04	-781.794,55
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.588.546,69	-79.028.320,78	-75.676.874,36	-9.088.327,67	-3.343.146,82
13. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-21.887.980,16	-22.991.700,00	-24.670.593,99	-2.782.613,83	1.678.893,99
14. Transferauszahlungen	-561.490.014,64	-618.304.915,36	-586.416.440,60	-24.926.425,96	-31.888.474,76
15. Sonstige Auszahlungen	-19.749.658,08	-26.203.866,27	-23.817.462,68	-4.067.804,60	-2.386.403,59
<b>16. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-848.036.327,22</b>	<b>-937.670.624,62</b>	<b>-898.601.580,07</b>	<b>-50.565.252,85</b>	<b>-39.055.847,37</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.094.121,70</b>	<b>-35.717.224,62</b>	<b>58.484.429,94</b>	<b>72.578.551,64</b>	<b>-94.196.756,98</b>
18. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.405.415,17	26.277.400,00	19.112.362,60	-2.293.052,57	7.165.037,40
19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.492.046,18	9.260.100,00	20.978.921,53	7.486.875,35	-11.718.821,53
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Einzahlungen von Beiträgen u.ä. Entgelten	1.654.297,93	2.520.300,00	1.112.969,13	-541.328,80	1.407.330,87
22. Sonstige Investitionseinzahlungen	760.239,83	2.509.378,19	2.645.301,69	1.885.061,86	-135.923,50
<b>23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>37.311.999,11</b>	<b>40.567.178,19</b>	<b>43.849.554,95</b>	<b>6.537.555,84</b>	<b>-3.282.376,76</b>
24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.976.032,39	-10.362.118,04	-3.627.886,61	1.348.145,78	-6.734.231,43
25. Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.895.337,08	-54.959.943,82	-23.220.038,71	4.675.298,37	-31.739.905,11
26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.857.974,56	-22.676.075,58	-10.240.631,26	3.617.343,30	-12.435.444,32
27. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	-3.746.000,00	-3.746.000,00	3.746.000,00
28. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-9.412.691,81	-27.479.373,71	-6.508.158,55	2.904.533,26	-20.971.215,16
29. sonstige Investitionsauszahlungen	-27.098.528,94	-85.515.850,58	-25.505.587,31	1.592.941,63	-60.010.263,27
<b>30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-83.240.564,78</b>	<b>-200.993.361,73</b>	<b>-72.848.302,44</b>	<b>10.392.262,34</b>	<b>-128.145.059,29</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-45.928.565,67</b>	<b>-160.426.183,54</b>	<b>-28.998.747,49</b>	<b>16.929.818,18</b>	<b>-131.427.436,05</b>
<b>32. Finanzmittelüberschuss</b>	<b>-60.022.687,37</b>	<b>-196.143.408,16</b>	<b>29.485.682,45</b>	<b>89.508.369,82</b>	<b>-225.624.193,03</b>
33. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	17.950.527,00	97.224.500,00	64.111.619,52	46.161.092,52	33.112.880,48
34. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liq.-Sicherung	156.614.377,99	0,00	62.000.000,00	-94.614.377,99	-62.000.000,00
35. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-16.646.336,32	-73.277.800,00	-66.744.579,01	-50.098.242,69	-6.533.220,99
36. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liq.-Sicherung	-90.000.000,00	0,00	-107.211.909,71	-17.211.909,71	107.211.909,71
<b>37. Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>67.918.568,67</b>	<b>23.946.700,00</b>	<b>-47.844.869,20</b>	<b>-115.763.437,87</b>	<b>71.791.569,20</b>
<b>38. Änderungen des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>7.895.881,30</b>		<b>-18.359.186,75</b>	<b>-26.255.068,05</b>	
<b>39. Anfangsbestand an Finanzmitteln</b>	<b>7.433.322,16</b>		<b>6.297.908,66</b>	<b>-1.135.413,50</b>	
<b>40. Bestand an fremden Finanzmitteln</b>	<b>-3.930.209,41</b>		<b>8.934.200,20</b>	<b>12.864.409,61</b>	
<b>Technische Finanzpositionen</b>	<b>-5.101.085,39</b>		<b>9.886.781,78</b>	<b>14.987.867,17</b>	
<b>41. Liquide Mittel</b>	<b>6.297.908,66</b>		<b>6.759.703,89</b>	<b>461.795,23</b>	

## 4.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich im Haushaltsjahr 2017 auf 58,5 Mio. € und fällt somit gegenüber dem im fortgeschriebenen Ansatz ausgewiesenen negativen Saldo i.H.v. -35,7 Mio. € um rd. 94,2 Mio. € besser aus.

Diese markante Planabweichung ist sowohl auf deutlich höhere Einzahlungen als auch auf deutlich niedrigere Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit zurückzuführen. Im Wesentlichen sind dabei die um rd. 31,9 Mio. € geringeren Auszahlungen für Transferleistungen zu erwähnen. Hier wurden insbesondere bei den Auszahlungen für sonstige soziale Leistungen (rd. 6,5 Mio. €) sowie bei den Auszahlungen für Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen (rd. 9,8 Mio. €) die im Haushalt eingeplanten Ansätze deutlich unterschritten. Darüber hinaus bleiben die Auszahlungen von Zuschüssen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen rd. 8,8 Mio. € hinter dem fortgeschriebenen Ansatz zurück. Dies ist insbesondere der zeitlich verzögerten Auszahlung des anteiligen Betriebskostenzuschusses 2017 für den Kulturbetrieb geschuldet, dessen Auszahlung zwar im Finanzplan 2017 vorgesehen war, welcher jedoch erst in 2018 zahlungswirksam wurde. Sowohl die im Haushaltsplan 2017 nicht erfassten Zuschusszahlungen an die Eigenbetriebe als auch der Zuschuss an die E.V.A. wirken sich hier nicht aus, da die Auszahlung ebenfalls jeweils erst im Jahr 2018 erfolgte. Auf der Einnahmeseite konnten Mehreinzahlungen i.H.v. rd. 17,0 Mio. € bei den Einnahmen aus Steuern und ähnlichen Abgaben erzielt werden, welche vornehmlich aus höheren Gewerbesteuer- und Einkommensteuereinzahlungen resultieren. Weiterhin wurden Mehreinnahmen gegenüber dem Planansatz i.H.v. rd. 17,0 Mio. € bei den Einzahlungen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen generiert. Diese begründen sich insbesondere aus höheren Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land, welche dem Kita-Rettungsprogramm (7,4 Mio. €) sowie nachträglich gezahlten Erstattungsleistungen des Landes für Aufwendungen der Jahre 2015 und 2016 für den Betrieb und die Einrichtung von Notunterkünften zuzuschreiben sind. Die zugehörigen Erträge wurden bereits analog der Aufwendungen in den Vorjahren gebucht. Weiterhin wurden Mehreinzahlungen gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz im Bereich der Nachforderungszinsen aus Gewerbesteuern i.H.v. rd. 6,5 Mio. € gebucht. Auch im Bereich der Einzahlungen aus Mieten und Pachten konnten gegenüber dem Planansatz Mehreinzahlungen i.H.v. rd. 9,3 Mio. € verbucht werden.

## 4.2 Saldo aus Investitionstätigkeit

Der negative Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt für das Haushaltsjahr 2017 -29,0 Mio. €.

Dieser resultiert aus Investitionseinzahlungen mit einer Gesamthöhe von rd. 43,8 Mio. € sowie den Investitionsauszahlungen mit einer Gesamthöhe von rd. 72,8 Mio. €. Während die Höhe der Investitionseinzahlungen wesentlich durch die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen i.H.v. ca. 19,1 Mio. € sowie durch die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen i.H.v. ca. 21,0 Mio. € geprägt wird, sind bei den Investitionsauszahlungen insbesondere die Auszahlungen für Baumaßnahmen (rd. 23,2 Mio. €), die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (rd. 10,2 Mio. €) sowie die Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen an Sondervermögen (rd. 25,5 Mio. €) erwähnenswert.

Die deutliche Abweichung zum fortgeschriebenen Planansatz des Investitionssaldos (-160,4 Mio. €), ist größtenteils den Ermächtigungsübertragungen (118,8 Mio. €) aus Vorjahren geschuldet. 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 2017 beläuft sich entsprechend dem eingeplanten Investitionssaldo auf 45,6 Mio. €. Tatsächlich wurden neue Kredite i.H.v. 25,9 Mio. € (Aufnahme von Krediten für Investitionen i.H.v. 64,1 Mio. € abzüglich Umschuldungen i.H.v. rd. 38,2 Mio. €) aufgenommen.

### 4.3 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit weist für das Haushaltsjahr 2017 einen Betrag i.H.v. rd. -47,8 Mio. € aus.

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit betragen im Jahr 2017 insgesamt 126,1 Mio. €. Diese resultieren gleichermaßen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen i.H.v. rd. 64,1 Mio. € und aus der Neuaufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung i.H.v. 62,0 Mio. €. Des Weiteren werden unter dieser Position die Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen mit einem Betrag von rd. 63,5 Tsd. € erfasst. In der vorgenannten Einzahlung i.H.v. rd. 64,1 Mio. € ist ein Umschuldungsvorgang von ca. 38,2 Mio. € enthalten.

Den Einzahlungen stehen Auszahlungen i.H.v. 173,9 Mio. € entgegen. Diese resultieren aus der Tilgung von Krediten für Investitionen i.H.v. rd. 61,1 Mio. € inkl. des Umschuldungsvorgangs i.H.v. 38,2 Mio. €.

Darüber hinaus sind in der Finanzrechnung Zahlungen i.H.v. 5,6 Mio. € abgebildet, die Kredittilgungen und Umschuldungen des Vor- bzw. Folgejahres betreffen.

Weiter sind 107,2 Mio. € Tilgungen im Zusammenhang mit Liquiditätskrediten zuzurechnen.

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

Neuaufnahme Investitionskredite (ohne Umschuldung)	25.833.940,00
zzgl. Konsumtiv verwendeter Pauschalen	3.624.444,12
abzgl. Anlagen von Stiftungsvermögen	- 286.353,26
<b>Kreditbedarf</b>	<b>29.172.030,86</b>
abzgl. Rentierlicher Maßnahmen	- 19.010.547,12
abzgl. "Gute Schule 2020"	- 52.668,76
abzgl. Ordentliche Tilgung	- 22.911.374,54
<i>Saldo</i>	<i>- 12.802.559,56</i>
<b>Nettoneuverschuldung</b>	<b>0,00</b>

Aus der Tabelle ist somit ersichtlich, dass im Jahr 2017 im unrentierlichen Bereich keine Nettoneuverschuldung vorliegt.

#### 4.4 Gesamtsaldo der Finanzrechnung

Nach den Vorgaben der GemHVO NRW entspricht das Ergebnis der Finanzrechnung eines jeweiligen Jahres den liquiden Mitteln. In den vergangenen Jahren waren aufgrund buchungstechnischer Systemeinstellungen in SAP zusätzlich mehrere Konten der Sonstigen Verbindlichkeiten in den Finanzmittelbestand einzubeziehen. In 2017 wurden unter Hinzuziehung der regio iT und eines Wirtschaftsberaters die Systemeinstellungen so angepasst, dass künftig eine manuelle Ergänzung des Finanzmittelbestandes um die entsprechenden Konten der Sonstigen Verbindlichkeiten entfällt. Aufgrund der Umstellung im laufenden Jahr 2017 verbleibt für den Jahresabschluss 2017 noch ein Restbestand auf den Sonstigen Verbindlichkeiten, welcher jedoch deutlich geringer ausfällt als in den Vorjahren. Der Finanzmittelbestand des Jahres 2017 setzt sich daher aus dem Wert der liquiden Mittel i.H.v. 6.914.025,92 € und teilweise aus der Position „Korrekturkonto Finanzrechnung“ der Sonstigen Verbindlichkeiten mit einem Wert von 154.322,03 € zusammen. Der Finanzmittelbestand erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um 461.795,23 € und beträgt zum 31.12.2017 6.759.703,89 €.

Liquide Mittel	6.914.025,92 €
<u>Einzubeziehendes Konto aus den „Sonstigen Verbindlichkeiten“</u>	<u>-154.322,03 €</u>
<b>Finanzmittelbestand 2017</b>	<b>6.759.703,89 €</b>

## 5 Erläuterungen der einzelnen Bilanzpositionen

### 5.1 Aktiva

#### 5.1.1 Anlagevermögen

2017:	2.716.289.394,61 €
Vorjahr:	2.704.534.291,29 €

##### 5.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

2017:	22.990.861,50 €
Vorjahr:	23.505.477,74 €

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 31.12.2017
Konzessionen	- €
Lizenzen	777.894,14 €
DV-Software	15.680,74 €
Dienstbarkeiten	3.272.413,15 €
Städtereion – Nutzungsrechte	2.146.666,65 €
Städtereion – Aufgabenerfüllung	16.778.206,82 €
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	- €
<b>Gesamt</b>	<b>22.990.861,50 €</b>

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

##### 5.1.1.2 Sachanlagen

2017:	1.537.209.670,40 €
Vorjahr:	1.543.412.240,16 €

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

2017:	495.870.219,18 €
Vorjahr:	501.318.455,11 €

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

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
Grünflächen	223.260.896,95 €
Ackerland	49.598.950,40 €
Wald, Forsten	18.217.030,58 €
sonstige unbebaute Grundstücke	204.793.341,25 €
<b>Gesamt</b>	<b>495.870.219,18 €</b>

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

<u>Das Vermögen an Grünflächen beinhaltet u. a.</u>	<u>(Wert 31.12.2017):</u>
Grünanlagen einschl. Aufbauten u. Aufwuchs	rd. 126 Mio. €
Friedhöfe	rd. 45 Mio. €
Kinderspielplätze einschl. Spielgeräte	rd. 47 Mio. €
Sportflächen	rd. 5 Mio. €

Im Jahr 2017 sind bei der Bilanzposition 1.2.1.1 Grünflächen Zugänge i.H.v. rd. 0,6 Mio. € zu verzeichnen. Die Zugänge resultieren im Wesentlichen aus dem Zugang von Kletter- und Balancieranlagen sowie Spielgeräten (rd. 0,2 Mio. €). Darüber hinaus wurden Grundstücksankäufe i.H.v. rd. 0,2 Mio. € getätigt. Weitere rd. 0,2 Mio. € sind auf Flurstücksfortführungen, Rückverlagerungen aus dem Umlaufvermögens in das Anlagevermögen sowie der Zuteilung von Grundstücken aus der Umlegungsmasse zurückzuführen.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 wurden Abgänge von lediglich 0,1 Mio. € gebucht. Begründet sind diese vornehmlich in Verkäufen (rd. 0,08 Mio. €) sowie Flächenanpassungen i.H.v. rd. 0,03 Mio. €.

Nennenswert sind im Jahr 2017 auch die Umbuchungen auf dieser Bilanzposition, welche sich auf rd. 0,6 Mio. € belaufen. Es handelt sich hierbei um Vermögensgegenstände, welche bisher auf der Bilanzposition 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau ausgewiesen und nun aktiviert wurden.

Auf der Bilanzposition 1.2.1.2 Ackerland ergeben sich im Jahr 2017 keine nennenswerten Zugänge. Die Abgänge beliefen sich ebenfalls auf lediglich rd. 0,05 Mio. € und resultieren aus Verkäufen sowie einem Abschreibungsbedarf i.H.v. rd. 0,03 Mio. € im Rahmen einer Flurstücksfortführung. Die Umbuchungen machen insgesamt einen Wert von rd. 0,4 Mio. € aus, wobei es sich um Flurstücksfortschreibungen handelt.

Im Bereich der Bilanzposition 1.2.1.3 Wald, Forsten sind im Haushaltsjahr 2017 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 Bauerwar-

tungsland, 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 betreffenden 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 31.12.2017):</u>
Erbbaurechte	rd. 175 Mio. €
<i>davon Stiftungseigentum</i>	<i>rd. 120 Mio. €</i>
Bauplätze und Freiflächen	rd. 4 Mio. €
Fließende Gewässer, Unland, Grünland, sonst. landwirtschaftliche Flächen	rd. 2 Mio. €
Betriebsflächen, Lagerflächen	rd. 3 Mio. €

Im Jahr 2017 sind Zugänge von insgesamt rd. 1,1 Mio. € zu verzeichnen, welche nahezu ausschließlich aus der Rückabwicklung eines Kaufvertrages und der hiermit einhergehenden Kaufpreiserstattung für ein Grundstück an der Debyestraße resultieren.

Die Abgänge i.H.v. rd. 5,2 Mio. € sind auf Verkäufe zurückzuführen, bei dem vor allem der Verkauf von Flächen im Bereich der Trierer Straße hervorzuheben ist (rd. 3 Mio. €).

Die Umbuchungen i.H.v. rd. 1,7 Mio. € betreffen im Wesentlichen Flurstücksfortführungen und die Verteilung von Liegenschaften.

#### 5.1.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

2017:	141.087.274,82 €
Vorjahr:	136.089.432,41 €

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

<b>Bezeichnung</b>	<b>Wert 31.12.2017</b>
Kinder- und Jugendeinrichtungen	481.103,19 €
Schulen	0,00 €
Wohnbauten	109.912.908,34 €
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	30.693.263,29 €
<b>Gesamt</b>	<b>141.087.274,82 €</b>

Die Bilanzposition 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen weist zum Jahresabschluss 2017 weder Grundstückszugänge noch -abgänge aus.

Gleiches gilt für die 1.2.2.2 Schulen. Der Bilanzwert zum 31.12.2017 beträgt, wie auch bereits im Vorjahr, 0,00 €.

Die Bilanzposition 1.2.2.3 Wohnbauten weist zum Jahresabschluss 2017 keine nennenswerten Zugänge aus. Es erfolgten jedoch Umbuchungen aus den Anlagen im Bau i.H.v. insgesamt rd. 7,4 Mio. €.

Die Abgänge von rd. 0,2 Mio. € beziehen sich auf Verkäufe des Jahres 2017.

Nennenswert ist darüber hinaus die Höhe der Abschreibungen i.H.v. rd. 1,2 Mio. €. Zum Stichtag 31.12.2017 wurden durch den Fachbereich Geoinformation und Bodenordnung (FB 62) die Ertragswerte der im Jahr 2017 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 2017 durchgeführte außerplanmäßige Abwertung beläuft sich auf insgesamt rd. 0,4 Mio. €, war jedoch zum Teil durch die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten gedeckt.

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. Feuerwehrgereätehäuser, 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 2017 sind auf dieser Bilanzposition Zugänge i.H.v. rd. 2,1 Mio. € sowie Abgänge von rd. 3,4 Mio. € zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich um Grundstücks an- und -verkäufe sowie Übertragungen von Grundstücken aus der Bilanz des E26 an die Stadt.

### 5.1.1.2.3 Infrastrukturvermögen

2017:	828.196.477,45 €
Vorjahr:	829.126.084,47 €

Der Bilanzwert des Infrastrukturvermögens setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	188.743.036,94 €
Brücken und Tunnel	26.328.637,45 €
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	326.850.451,60 €
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	273.689.132,21 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	12.585.219,25 €
<b>Gesamt</b>	<b>828.196.477,45 €</b>

Die Vermögenswerte der Bilanzposition 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens erhöhen sich im Jahr 2017 um rd. 0,9 Mio. €. Die Veränderung resultiert aus Zugängen i.H.v. rd. 1,0 Mio. € und Abgängen von rd. 0,04 Mio. € sowie Umbuchungen von 0,05 Mio. €. Die Zugänge ergeben sich aus Rückverlagerungen aus dem Umlaufvermögen zurück in das Anlagevermögen sowie Grundstücksankäufen und Zuteilungen aus der Umlegungsmasse.

Der Buchwert der Bilanzposition 1.2.3.2 Brücken und Tunnel ist verglichen mit dem Vorjahr um rd. 0,7 Mio. € gesunken. Dies ist im Wesentlichen in Vermögensabgängen von rd. 0,2 Mio. € sowie linearen Abschreibungen von rd. 0,6 Mio. € bei gleichzeitigen Zugängen i.H.v. lediglich 0,1 Mio. € begründet.

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 i.H.v. rd. 14,7 Mio. €. Hiervon entfallen rd. 13,9 Mio. € auf Kanalbaumaßnahmen der STAWAG, welche im Rahmen des jährlichen Investitionsentgeltes durchgeführt wurden. Weitere Zugänge i.H.v. rd. 0,7 Mio. € stammen aus dem Einbau von so genannten Lamellenklärem. Die Abgänge betragen für das Haushaltsjahr rd. 0,1 Mio. € und resultieren im Wesentlichen aus der Verschrottung bzw. dem Abriss von Kanälen im Zuge von Neu- baumaßnahmen. Die Abschreibungen auf das Kanalvermögen bilden mit rd. 6,7 Mio. € einen wesentlichen Be- standteil der in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen gesamtstädtischen Abschreibungsbeträge. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Abschreibungen um ca. 0,2 Mio. € erhöht, was auf die jährlich steigenden Vermögenswerte in dieser Bilanzposition zurückzuführen ist.

Innerhalb der Bilanzposition 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen werden sämt- liche im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Aachen befindlichen Straßen, Wege und Plätze, Verkehrslenkungsan- lagen sowie alle Einrichtungsgegenstände im Infrastrukturbereich (Beschilderung, Verkehrsüberwachungsgeräte, Parkleitsystem etc.) bilanziert. Diese Bilanzposition weist zum 31.12.2017 einen Wert i.H.v. rd. 273,7 Mio. € aus und ist im Vergleich zum Vorjahr um rd. 8,3 Mio. € gesunken.

Insgesamt können im Jahr 2017 bei dieser Bilanzposition Zugänge i.H.v. rd. 2,3 Mio. € verzeichnet werden. Hier- von resultieren rd. 0,4 Mio. € aus der Anpassung des Festwertes für Stadtmöblierung, deren Bewertung gemäß den Anforderungen des Fachbereich Rechnungsprüfung um die Anschaffungsnebenkosten ergänzt wurde. Weiter- hin ist die Anschaffung von 108 neuen Parkscheinautomaten zu erwähnen, hieraus resultieren Zugänge unter dieser Anlagenklasse in Summe von rd. 0,5 Mio. €. Dem gegenüber stehen Anlagenabgänge i.H.v. rd. 3,9 Mio. €. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 erfolgte in Abstimmung mit dem Fachbereich Rechnungsprüfung die Verbuchung einer pauschalen Korrekturposition bei dieser Bilanzposition. Aufgrund fehlerhafter fachlicher Meldun- gen in vergangenen Jahresabschlüssen im Zuge von Straßenbaumaßnahmen ist davon auszugehen, dass bei dieser Bilanzposition bis zum Jahre 2017 Abgangsbuchungen in einer Größenordnung von rund 3,1 Mio. € unter- blieben sind. Aufgrund dessen erfolgte zum Zwecke der richtigen Darstellung der Vermögenslage eine entspre- chende Reduzierung des Wertes dieser Bilanzposition auf einem Hauptbuchkonto, was gleichfalls zu einer Ver- schlechterung des Jahresergebnisses führt.

Die Abschreibungen betragen insgesamt rd. 9,9 Mio. €, hiervon sind jedoch rd. 1,7 Mio. € auf außerplanmäßige Wertkorrekturen einzelner Straßenabschnitte zurückzuführen. Es handelt sich um Straßenabschnitte, welche im Nachgang der Inventur mit dem Zeitwert zum 31.12.2015 als sogenannte unentgeltliche Übertragungen gegen einen Sonderposten in gleicher Höhe eingebucht wurden. Aufgrund eines Hinweises des Fachbereiches Rech- nungsprüfung erfolgte nun im Jahresabschluss 2017 eine Korrektur des Wertes auf den geschätzten Zeitwert zum Übertragungszeitpunkt. Durch die entsprechende Auflösung des zugehörigen Sonderpostens sind diese Wertkor- rekturen vollständig ergebnisneutral.

Das Vermögen an Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen ist gegliedert in. (Wert 31.12.2017):

Gemeindestraßen	rd. 184,4 Mio. €
Kreisstraßen	rd. 13 Mio. €
Landesstraßen	rd. 16 Mio. €
Bundesstraßen	rd. 31 Mio. €
Privatstraßen	rd. 2 Mio. €
Verkehrslenkungsanlagen (inkl. FW)	rd. 9 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 Zugänge des Jahres 2017 aufgrund ihrer geringen Höhe zu vernachlässigen sind, sind Abgänge i.H.v. rd. 0,6 Mio. € zu verzeichnen, welche vornehmlich auf die Doppelbilanzierung von Stützwänden entfallen. Die Umbuchungen i.H.v. rd. 0,8 Mio. € betreffen vornehmlich die Verlagerung der Rathaustreppe auf dem Katschhof zur Bilanzposition 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen.

#### 5.1.1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

2017:	8.840.184,05 €
Vorjahr:	8.384.976,77 €

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 2017 sind Zugänge i.H.v. rd. 1,2 Mio. € zu verzeichnen, welche im Wesentlichen zwei Kunstrasenspielfelder betreffen. Während die Abgänge und Umbuchungen des Jahres 2017 nicht nennenswert sind, belaufen sich die planmäßigen Abschreibungen auf rd. 0,8 Mio. €.

#### 5.1.1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

2017:	16.025,96 €
Vorjahr:	0,00 €

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

Der Zugang des Jahres 2017 betrifft den Erwerb einer Bronzeschale.

#### 5.1.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

2017:	17.954.878,61 €
Vorjahr:	17.124.481,02 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
Maschinen	57.619,20 €
Technische Anlagen	1.425.231,11 €
Betriebsvorrichtungen	249.324,68 €
Fahrzeuge	16.222.703,62 €
<b>Gesamt</b>	<b>17.954.878,61 €</b>

Im Jahr 2017 sind auf der Bilanzposition 1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge Zugänge i.H.v. rd. 0,8 Mio. € zu verzeichnen. Diese entfallen größtenteils auf die Beschaffung von Fahrzeugen im Bereich der Feuerwehr. Die Abgänge fallen mit lediglich etwa 0,05 Mio. € relativ gering aus. Die Abschreibungen belaufen sich im Jahr 2017 auf rd. 2,4 Mio. €.

### 5.1.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

2017:	34.003.682,81 €
Vorjahr:	34.043.212,55 €

Der Buchwert der Bilanzposition 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung befindet sich zum 31.12.2017 auf einem ähnlichen Niveau wie im Vorjahr. Die Zugänge belaufen sich auf rd. 1,8 Mio. €, wovon 0,5 Mio. € auf die Beschaffung von GwGs entfallen. Dem gegenüber stehen Abschreibungen i.H.v. rd. 1,8 Mio. €.

### 5.1.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

2017:	11.240.927,52 €
Vorjahr:	17.325.597,83 €

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 31.12.2017 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. 6,1 Mio. € reduziert. Während sich die Zugänge des Jahres 2017 auf rd. 4,8 Mio. € belaufen, stehen diesen gleichzeitig Abgänge und Umbuchungen i.H.v. rd. 10,9 Mio. € entgegen. Ein Großteil der in 2017 aktivierungsfähigen Kosten entfällt hierbei auf Maßnahmen „Soziale Stadt Aachen Nord“, „Modernisierung Reimannstr. 2-6“ und „K4-Grauenhoferweg, Umb. Lintertstr./BAB“.

### 5.1.1.3 Finanzanlagen

2017:	1.156.088.862,71 €
Vorjahr:	1.137.616.573,39 €

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

2017:	312.492.526,51 €
Vorjahr:	308.731.161,82 €

Zum Jahresabschluss 2017 gibt es folgende Anteile an verbundenen Unternehmen:

Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH	306.182.000,00 €
Aachener Straßenbahn- und Energieversorgungs- AG	1.666.680,00 €
Gewerbegründstücksgesellschaft mbH	565.349,00 €
Kur- und Badegesellschaft mbH	205.000,00 €
regio iT	3.873.497,51 €
Aachener Stadion Beteiligungs GmbH	0,00 €
<b>Bilanzsumme:</b>	<b>312.492.526,51 €</b>

Für den Jahresabschluss 2017 wurde die Werthaltigkeit der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen unter Hinzuziehung von externen Beratern einer Prüfung unterzogen. Ein Abwertungsbedarf der städtischen Finanzanlagen konnte auch insbesondere bei der E.V.A. nicht festgestellt werden.

Der Anteilswert der regio iT erhöhte sich durch einen Ankauf von 10,77 % Gesellschaftsanteilen um 3.761.364,69 € (inklusive Notarkosten).

### 5.1.1.3.2 Beteiligungen

2017:	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 €
<b>Gesamt</b>	<b>706.916,96 €</b>

#### 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 €
<b>Gesamt</b>	<b>2.231.937,36 €</b>

### 5.1.1.3.3 Sondervermögen

2017:	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 €
<b>Gesamt</b>	<b>410.730.061,22 €</b>

**5.1.1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens**

2017:	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 31.12.2017 wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
Kapitalmarktpapiere von sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €
Kapitalmarktpapiere von Kreditinstituten	26.800.000,00 €
Kapitalmarktpapiere vom sonstigen inländischen Bereich	0,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>26.800.000,00 €</b>

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 €
<b>Gesamt</b>	<b>26.800.000,00 €</b>

**5.1.1.3.5 Ausleihungen**

2017:	403.127.420,66 €
Vorjahr:	388.416.496,03 €

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 31.12.2017
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	34.166.344,23 €

Ausleihungen an Beteiligungen	- €
Ausleihungen an Sondervermögen	368.545.830,85 €
Sonstige Ausleihungen	415.245,58 €
<b>Gesamt</b>	<b>403.127.420,66 €</b>

**Ausleihungen an verbundene Unternehmen:**

GeWoGe	166.344,23 €
EVA GmbH	15.000.000,00 €
EVA GmbH	4.500.000,00 €
EVA GmbH	4.500.000,00 €
EVA GmbH	10.000.000,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>34.166.344,23 €</b>

In der Ausleihung der GeWoGe AG sind sechs einzelne Verträge zu Wohnungsbaudarlehen für verschiedene Adressen in einer Anlage zusammengefasst. Es wurden jeweils zwei Tilgungsraten für jeden einzelnen Vertrag geleistet. Die Ausleihungen an die E.V.A. GmbH von 15 Mio. € sowie i.H.v. jeweils 4,5 Mio. € stammen aus Stiftungsmitteln. Es handelt sich hierbei um Stiftungsmittel von 16 Stiftungen.

**Ausleihungen an Sondervermögen:**

Aachener Stadtbetrieb (E18)	7.095.000,00 €
Gebäudemanagement (E26)	336.939.007,52 €
Kulturbetrieb (E49)	654.392,65 €
Eurogress (E88)	23.857.430,68 €
<b>Gesamt</b>	<b>368.545.830,85 €</b>

Im Jahr 2017 ergab sich eine Verminderung des Gründungsdarlehens 2013 für E 26 i.H.v. 2.055.506,17 €, resultierend aus dem Saldo der Vermögensübertragungen zwischen der städtischen Bilanz und der Bilanz des Gebäudemanagements sowie den entsprechenden Tilgungen. Ferner wurde das Gesellschafterdarlehen 2016 gegenüber E 26 von beiden Parteien nachträglich auf 24.349.291,32 € reduziert. Des Weiteren wurde ein neues Darlehen 2017 i.H.v. 20.029.455,58 € an das Gebäudemanagement vergeben.

Mit E 49 wurde in 2017 ebenfalls ein neues Gesellschafterdarlehen i.H.v. 569.435,63 € zur Route Charlemagne vereinbart.

**Sonstige Ausleihungen:**

WoBauDarlehen	69.182,80 €
SV Eilendorf 1914 e.V.	24.000,00 €
FC Eintracht 1920 Kornelimünster	10.966,59 €
SV Eilendorf 1914 e.V.	4.720,00 €
DJK Arminia Eilendorf 1919 e.V.	1.935,38 €
Wasserverband Eifel-Ruhr	5.458,45 €

Malteser Hilfsdienst	4.221,46 €
FC Germania 1919 Freund e.V.	8.750,00 €
Haus Hörn des Oratoriums des hl. Philipp Neri e.V. (Elisabethspitalfonds)	9.000,00 €
Haus Hörn des Oratoriums des hl. Philipp Neri e.V. (Alten- u. Siechenf.)	9.000,00 €
Haus Hörn des Oratoriums des hl. Philipp Neri e.V. (Kinder- u. Jugendf.)	9.000,00 €
CVUA Chem.-Veterinäruntersuchungsamt Rheinland	182.670,90 €
TV Aachen-Brand e.V.	11.940,00 €
JSC Blau-Weiß e.V. Aachen	30.000,00 €
Borussia Brand 08 e.V. Kunstrasenplatz	34.400,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>415.245,58 €</b>

Neben den vorgesehenen Tilgungen der Ausleihungen wurde eine weitere Ausleihung für die Umwandlung eines Kunstrasenplatzes gegenüber Borussia Brand 08 e.V. i.H.v. 34.400 € eingebucht.

### 5.1.2 Umlaufvermögen

2017:	109.698.002,63 €
Vorjahr:	136.265.252,59 €

#### 5.1.2.1 Vorräte

2017:	731.348,73 €
Vorjahr:	706.416,76 €

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren	731.348,73 €
Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	- €
<b>Gesamt</b>	<b>731.348,73 €</b>

Im Bereich der Steinvorräte hat sich der Bestand um 24.839,17 € im Vergleich zum Vorjahr erhöht. Der Festwert für die Betriebsstoffe der Feuerwehr wurde um 92,80 € erhöht.

#### 5.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2017:	102.052.627,98 €
Vorjahr:	131.073.863,70 €

Eine Gesamtübersicht über die Forderungen der Stadt Aachen zum 31.12.2017 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

2017:	48.453.632,58 €
Vorjahr:	73.307.970,20 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
Forderungen aus Gebühren	4.246.793,48 €
Forderungen aus Beiträgen	1.442.832,06 €
Forderungen aus Steuern	12.135.958,91 €
Forderungen aus Transferleistungen	19.584.045,04 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	11.044.003,09 €
<b>Gesamt</b>	<b>48.453.632,58 €</b>

Der Bestand der öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 24,9 Mio. € reduziert.

Die Reduzierung ist unter anderem dadurch begründet, dass die Forderungen aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich in 2017 um 6,6 Mio. € gesunken sind. Aufgrund geringerer Fallzahlen im Bereich der Unterbringung der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge verringerten sich auch die Ansprüche auf Erstattung gegenüber den Landschaftsverbänden.

Zum anderen wurde die in 2016 gebuchte Sonstige öffentlich-rechtliche Forderung i.H.v. 15 Mio. € gegenüber der Städteregion für die Abrechnung der übertragenen Aufgabenbereiche ab dem Jahr 2012 im Januar 2017 beglichen. Darüber hinaus reduzierten sich auch die Forderungen gegenüber der Bezirksregierung für die Kostenerstattung von Notunterkünften für die Flüchtlingsunterbringung, sodass der Forderungsbestand der Sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen zum 31.12.2017 diesbezüglich insgesamt um 21,9 Mio. € geringer ausfällt.

Hinsichtlich der Steuerforderungen konnte hingegen ein Zuwachs von 3,7 Mio. € verzeichnet werden. Ursprünglich lag der Zuwachs sogar bei 9,5 Mio. €, die Verbuchung einer Gewerbesteuererrückstellung aufgrund geänderter Steuerbescheide für das Jahr 2000 führte jedoch zu einer nachträglichen Reduzierung von 5,7 Mio. €.

#### 5.1.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2017:	36.817.303,12 €
Vorjahr:	40.398.810,99 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	1.116.440,21 €
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	628.199,13 €
Privatrechtliche Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	8.290.566,56 €
Privatrechtliche Forderungen gegenüber Beteiligungen	3.537,16 €
Privatrechtliche Forderungen gegenüber Sondervermögen	26.778.560,06 €
<b>Gesamt</b>	<b>36.817.303,12 €</b>

Die Privatrechtlichen Forderungen reduzierten sich gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 3,6 Mio. €.

Hier sind neben einer Verringerung von 0,6 Mio. € bei den privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich vor allem geringere Forderungen i.H.v. 2,8 Mio. € gegenüber dem Sondervermögen ausschlaggebend.

Durch Tilgungen und die Umbuchung von Forderungen zum neuen Gesellschafterdarlehen für E 49 sowie einem geringeren Forderungsausweis der Bankverrechnungskonten der Eigenbetriebe verminderte sich dieser Forderungsbestand in 2017.

### 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	31.12.2017	31.12.2016
21110010 Einzelwertberichtigungen - Gebühren	-561.613,77 €	-546.466,06 €
21110020 Einzelwertberichtigungen - Beiträge	-322.499,12 €	-249.561,62 €
21110030 Einzelwertberichtigungen - Steuern	-15.976.752,79 €	-16.735.490,99 €
21110040 Einzelwertberichtigungen - Transferleistungen	-62.951,31 €	-44.807,85 €
21110050 Einzelwertberichtigungen - sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-2.307.010,37 €	-2.820.371,86 €
21110060 Einzelwertberichtigungen Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	-1.565.500,85 €	-1.390.331,82 €
21110070 Einzelwertberichtigungen Privatrechtliche Forderungen gegenüber öffentlichen Bereich	- €	-252,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>-20.796.328,21 €</b>	<b>-21.787.282,20 €</b>

Die Summe der Forderungen, die im Jahresabschluss 2017 einzelwertberichtigt wurden, hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,0 Mio. € verringert.

Pauschalwertberichtigung inkl. differenzierter PWB	31.12.2017	31.12.2016
21210010 Pauschalwertberichtigungen - Gebühren -	-111.120,68 €	-118.423,67 €
21210020 Pauschalwertberichtigungen - Beiträge	-991.302,29 €	-1.317.877,36 €
21210030 Pauschalwertberichtigungen - Steuern -	-225.156,13 €	-59.698,91 €
21210040 Pauschalwertberichtigungen - Transferleistungen -	-11.396,93 €	-20.075,11 €

21210050 Pauschalwertberichtigungen - sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	- 74.970,93 €	-140.405,24 €
21210060 Pauschalwertberichtigungen Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	-1.263.711,72 €	-1.292.551,95 €
<b>Summe:</b>	<b>-2.677.658,68 €</b>	<b>-2.949.032,24 €</b>

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 der Reduzierung der Altforderungen durch Einzelwertberichtigung im Sozialbereich seit 2016 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 3,2 % auf den noch nicht einzelwertberichtigten Forderungsbestand vorgenommen.

Im Jahresabschluss 2017 erfolgte eine ertragswirksame Auflösung der Pauschalwertberichtigung um rd. 0,27 Mio. €.

### 5.1.2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

2017:	16.781.692,28 €
Vorjahr:	17.367.082,51 €

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 2017 ergeben sich in diesem Bereich Zugänge i.H.v. rd. 2,8 Mio. €. Diese resultieren zu einem Großteil aus Zuteilungen im Rahmen von Umlegungsverfahren (ca. 2,0 Mio. €) und Übertragungen von E26 an die Stadt (rd. 0,3 Mio. €). Dem gegenüber stehen im Jahr 2017 Abgänge aus Grundstücksverkäufen i.H.v. rd. 5,7 Mio. €.

Zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude	14.071.790,10 €
---	-----------------

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

- Auf der Hüls
- Franz-Wallraff-Straße (aus der Umlegung)
- Pascalstraße
- Gewerbepark Brand
- Krefelder Straße (Alter Tivoli)
- Brander Straße (aus der Umlegung)
- Leiner Gasse (aus der Umlegung)
- Branderhofer Weg
- Kellershausstraße
- 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
- Weißdornweg (aus der Umlegung)
- An der Schmit (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 der Stiftungen gegenüber der Stadt i.H.v. 2,1 Mio. € (17720050) ausgewiesen. Dieses Forderungskonto muss zusammen mit dem entsprechenden Verbindlichkeitenkonto (37980050) betrachtet werden. Die beiden Konten dienen lediglich dem Ausweis von gegenseitigen Ansprüchen aufgrund von Flächenübertragungen und betragen im Saldo Null.

Darüber hinaus bestehen Forderungen gegenüber Mitarbeitern und aus Bedienstetendarlehen i.H.v. 0,5 Mio. € sowie aus Vorsteuerkonten i.H.v. 0,1 Mio. €.

### 5.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

2017:	0,00 €
Vorjahr:	0,00 €

### 5.1.2.4 Liquide Mittel

2017:	6.914.025,92 €
Vorjahr:	4.484.972,13 €

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 31.12.2017	Wert 31.12.2016
Girokonten	3.295.521,52 €	1.298.023,84 €
Schulgirokonten	3.332.615,74 €	2.945.070,42 €
Kitagirokonten	210.399,46 €	165.951,96 €
Handvorschüsse	43.338,03 €	43.240,29 €
Schwebeposten	32.151,17 €	32.685,62 €
<b>Gesamt</b>	<b>6.914.025,92 €</b>	<b>4.484.972,13 €</b>

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 2.429.053,79 Mio. € erhöht.

Die Bestände aus sogenannten Schulgirokonten betragen zum Bilanzstichtag 3.332.615,74 €. Hierbei handelt es sich um Guthaben, die von den Schulen der Stadt Aachen eigenverantwortlich bewirtschaftet werden. Das wirt-

schaffliche 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" i.H.v. insgesamt 956.316,35 € 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 i.H.v. 43.338,03 €. Die Mittel werden in Form von Wechselgeldkassen als Barkassenbestände in den Fachbereichen vorgehalten.

Der Schwebeposten i.H.v. 32.151,17 € resultiert aus zeitlichen Verschiebungen zwischen dem Abbuchungslauf (SEPA-Lastschrifteinzüge) und der Wertstellung auf dem Girokonto.

### 5.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Rechnungsabgrenzung

2017: 182.239.923,43 €  
Vorjahr: 175.918.618,95 €

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 2017 ausgewiesen.

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
Aktive RAP für geleistete Zuwendungen	126.063.887,29 €
ARAP f. Zuwendung mit Gegenleistungsverpflichtung Wertberichtigung ARAP f. Zuwendung mit Gegenleistungsverpflichtung	9.333.609,92 €
ARAP Besoldung und Versorgung	4.855.265,44 €
Sonstige aktive RAP	3.623.763,89 €
Städtereion ARAP	38.363.396,89 €
<b>Gesamt</b>	<b>182.239.923,43 €</b>

Im Jahr 2017 haben sich die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten um insgesamt 6,3 Mio. € erhöht.

Die Erhöhung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens für weitergeleitete Zuwendungen von rd. 6,1 Mio. € (Vorjahreswert: 119.998.369,11 €) resultiert im Wesentlichen aus der Weiterleitung von Zuwendungen im Rahmen des Kita-Rettungsprogramms gem. § 21f KiBiz an die freien Träger von Kindertagesstätten im Stadtgebiet Aachen sowie aus den weitergeleiteten Zuwendungen an den E 26 und E 49.

Des Weiteren ist die jährliche Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens bezüglich des an die Städte-region 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

2017:	713.824.994,70 €
Vorjahr:	731.757.238,93 €

#### 5.2.1.1 Allgemeine Rücklage

2017:	730.934.812,83 €
Vorjahr:	765.003.099,18 €

Die Allgemeine Rücklage hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 34.068.286,35 € reduziert. Hiervon entfallen 33.245.860,25 € auf die Verrechnung des Jahresfehlbetrages des Jahres 2016.

Daneben ergeben sich im Jahr 2017 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 vermindernde Verrechnungen i.H.v. insgesamt 822.426,10 €. Es wird auf die entsprechenden Ausführungen unter Kapitel 6.3 verwiesen.

#### 5.2.1.2 Sonderrücklage

2017:	0,00 €
Vorjahr:	0,00 €

#### 5.2.1.3 Ausgleichsrücklage

2017:	0,00 €
Vorjahr:	0,00 €

#### 5.2.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

2017:	- 17.109.818,13 €
Vorjahr:	- 33.245.860,25 €

Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2017 beträgt -17.109.818,13 €. Dieser wird im Folgejahr, vorbehaltlich der Zustimmung des Rates der Stadt Aachen, in voller Höhe mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

### 5.2.2 Sonderposten

2017:	465.840.111,83 €
Vorjahr:	454.192.496,55 €

Im Bereich der Sonderposten ergibt sich im Jahre 2017 eine Erhöhung des Bilanzwertes um rd. 11,6 Mio. €, was vornehmlich dem Anstieg der Sonderposten aus Zuwendungen geschuldet ist.

### 5.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

2017:	154.623.807,26 €
Vorjahr:	142.625.507,51 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
aus Zuweisungen vom Bund	2.026.256,87 €
aus Zuweisungen vom Land	149.361.819,65 €
aus Zuweisungen von Gemeinden	233.051,74 €
aus Zuweisungen von Zweckverbänden	67.384,85 €
aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	557.393,68 €
aus Zuschüssen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	601.089,72 €
aus Zuschüssen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	- €
aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	991.657,39 €
aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	785.153,36 €
<b>Gesamt</b>	<b>154.623.807,26 €</b>

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. Bei den Sonderposten aus Zuwendungen vom Land ist gegenüber dem Vorjahr ein Anstieg um rd. 10,5 Mio. € zu verzeichnen. Dieser ist vornehmlich in der Aufarbeitung der Erhaltenen Anzahlungen und den damit einhergehenden Nachpassivierungen begründet und korrespondiert mit der Reduzierung der entsprechenden Verbindlichkeiten unter der Bilanzposition 4.8. Des Weiteren wurden im Jahr 2017 die Sonderposten zu Festwerten angepasst. Da in der Vergangenheit regelmäßig pauschale Zuwendungen auf die Nachbeschaffungen für Festwerte verteilt und damit analog zu den entsprechenden Aufwendungen unmittelbar ertragswirksam aufgelöst wurden, waren, insbesondere auch gem. der Auffassung des Rechnungsprüfungsamtes, die Sonderposten anhand der tatsächlichen Förderquoten zu erhöhen.

### 5.2.2.2 Sonderposten für Beiträge

2017:	43.323.590,94 €
Vorjahr:	44.124.602,23 €

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. Im Jahr 2017 überstiegen die ertragswirksamen Auflösungen die Zugänge des Jahres, sodass sich in Summe eine Reduzierung des Bilanzansatzes um rd. 0,8 Mio. € ergibt.

### 5.2.2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

2017:	5.206.651,09 €
Vorjahr:	5.788.039,73 €

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich werden in Höhe der nach den abgabenrechtlichen Bestimmungen tatsächlich festgestellten Kostenüberdeckungen in den Gebührenhaushalten angesetzt, soweit diese den Gebüh-

renhaushalten 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 reduzierte Bilanzwert resultiert einerseits aus den im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnungen eingeplanten Entnahmen aus dem Sonderposten in den Bereichen Straßenreinigung und Winterdienst i.H.v. rd. 0,4 Mio. € sowie bei der Abwasserbeseitigung i.H.v. rd. 2 Mio. €

Demgegenüber wurde der im Rahmen des Betriebsabschlusses für die Abfallentsorgung festgestellte Überschuss auf Basis eines aktuellen Forecasts i.H.v. rd. 1,2 Mio. € dem Sonderposten zugeführt. Der im Gebührenbereich Straßenreinigung erwirtschaftete Überschuss von rd. 1,0 Mio. € wird ebenso wie der Überschuss aus dem Vorjahr aufgrund der bestehenden Rückerstattungsverpflichtung einer entsprechenden Rückstellung zugeführt, am Ende des dreijährigen Kalkulationszeitraum (2016-2018) wird das Saldo der Überdeckungen bzw. Unterdeckungen dieser drei Jahre dem Sonderposten zugeführt.

Eine weitere Zuführung zum Sonderposten i.H.v. rd. 0,2 Mio. € erfolgte im Gebührenbereich Abwasserentsorgung, da das BAB-Ergebnis 2015 sich nochmals in Folge einer Prüfung durch den Fachbereich Rechnungsprüfung geändert hatte. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses konnte seitens der Bauverwaltung keine Betriebsabrechnung für das Jahr 2017 vorgelegt werden. Auf Basis eines Forecasts wird jedoch mit einer Überdeckung i.H.v. 1,7 Mio. € gerechnet, dieser Betrag wurde einer entsprechenden Rückstellung zugeführt.

Weiterhin war es aufgrund der vermehrt seitens des Fachbereichs Steuern und Kasse durchgeführten Gebührennachveranlagungen im Haushaltsjahr 2017 notwendig, die Betriebsabrechnungen ab dem Jahr 2015 rückwirkend anzupassen, da dem Periodengerichtigkeitsprinzip folgend Gebührenerträge in das betroffenen Haushaltsjahr ein- bzw. auszugliedern sind, sofern sie diesem wirtschaftlich zuzurechnen sind. Aus diesem Grunde erfolgte in Folge der Korrektur des BAB2015 für den Bereich Straßenreinigung eine Zuführung zum Sonderposten in Höhe von rund 0,3 Mio. €. Für den Bereich Abfallentsorgung hat sich rückwirkend für die Jahre 2015 und 2016 eine geringfügige Reduzierung der Jahresüberschüsse ergeben, sodass hier insgesamt eine ertragswirksame Reduzierung des Sonderpostens in Höhe von rund 0,2 Mio. € erforderlich wurde.

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
Rettungsdienst	0,00 €
Abwasser	1.266.611,83 €
Abfall	3.116.575,62 €
Straßenreinigung und Winterdienst	823.463,64 €
<b>Gesamt</b>	<b>5.206.651,09 €</b>

#### 5.2.2.4 Sonstige Sonderposten

2017:	262.686.062,54 €
Vorjahr:	261.654.347,08 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
Stellplatzablöse	3.143.010,48 €
Naturschutz	115.471,23 €
Sonstige Sonderposten	5.720.592,46 €
Stiftungen	243.973.791,12 €

Schenkungen	9.733.197,25 €
<b>Gesamt</b>	<b>262.686.062,54 €</b>

Unter dem Teilbereich Sonstige Sonderposten mit einem Buchwert i.H.v. 5.720.592,46 € 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

2017:	606.207.598,53 €
Vorjahr:	587.084.234,00 €

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 31.12.2017 ist dem Rückstellungsspiegel (Anlage 3 zum Anhang) zu entnehmen.

#### 5.2.3.1 Pensionsrückstellungen

2017:	516.704.993,00 €
Vorjahr:	503.166.805,00 €

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 5,0 % zugrunde gelegt. Die Höhe der Teilwerte ist von den Personalentwicklungen wie Neueinstellungen, Beförderungen, dem Wechsel zu anderen Dienstherren oder dem 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 2017 lag die Besoldungserhöhung bei 2,0 %.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Pensions- und Beihilferückstellungen insgesamt um rd. 13,5 Mio. € erhöht. Die Veränderung resultiert aus Zuführungen i.H.v. rd. 30,5 Mio. €, ertragswirksamen Auflösungen von rd. 17,6 Mio. € sowie Umbuchungen auf andere Bilanzpositionen von insgesamt ca. 0,65 Mio. €.

Der Ausweis der Ausgleichsverpflichtungen nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG NRW) erfolgt im Jahresabschluss unter den Sonstigen Rückstellungen. Aufgrund von Dienstherrenwechseln erfolgte eine Umbuchung von den sonstigen Rückstellungen in die Pensionsrückstellung i.H.v. 653.026,72 €.

Die nachfolgende Übersicht gibt Aufschluss über die Aufteilung des Bilanzpostens:

<b>Pensionsrückstellungen</b>	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Umbuchung</b>	<b>Auflösung</b>	<b>Zuführung</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Aktive Versorgungsempfänger	215.049.277,00 €	653.026,72 €	15.712.725,17 €	18.789.260,45 €	218.778.839,00 €
	215.037.721,00 €	- €	- €	8.091.089,00 €	223.128.810,00 €
<b>Summe</b>	<b>430.086.998,00 €</b>	<b>653.026,72 €</b>	<b>15.712.725,16 €</b>	<b>26.880.349,44 €</b>	<b>441.907.649,00 €</b>

<b>Beihilferückstellungen</b>	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Umbuchung</b>	<b>Auflösung</b>	<b>Zuführung</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Aktive Versorgungsempfänger	35.654.217,00 €	- €	1.938.226,02 €	2.279.300,02 €	35.995.291,00 €
	37.425.590,00 €	- €	- €	1.376.463,00 €	38.802.053,00 €
<b>Summe</b>	<b>73.079.807,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>1.938.226,02 €</b>	<b>3.655.763,00 €</b>	<b>74.797.344,00 €</b>

<b>Gesamt</b>	<b>503.166.805,00 €</b>	<b>653.026,72 €</b>	<b>17.650.951,16 €</b>	<b>30.536.112,44 €</b>	<b>516.704.993,00 €</b>
---------------	-------------------------	---------------------	------------------------	------------------------	-------------------------

### 5.2.3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

2017:	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 2017 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

2017:	243.648,81 €
Vorjahr:	175.252,53 €

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 die Sanierung von städtischen Gutshöfen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 68,4 Tsd. € erhöht. Die Kosten für die Beseitigung diverser baulicher und technischer Mängel an den städtischen Gutshöfen belaufen sich in 2017 auf insgesamt rd. 17,3 Tsd. €. Die entsprechende Rückstellung wurde in Abstimmung mit dem Fachbereich Immobilienmanagement um weitere rd. 86 Tsd. € aufgestockt.

### 5.2.3.4 Sonstige Rückstellungen

2017:	68.443.121,71 €
Vorjahr:	62.926.341,46 €

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

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
Rückstellung für versetzte Mitarbeiter	8.856.061,43 €
Rückstellung für zur Städteregion gewechseltes Personal	14.224.436,22 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	1.331.931,95 €
Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	3.218.957,85 €
Rückstellung für Abfindung	153.211,13 €
Rückstellung für Sabbatjahr	43.995,87 €
Rückstellung für geleistete Überstunden und Gleitzeit	3.258.954,59 €
Rückstellung für Abwasserabgabe	465.000,00 €
Rückstellung für Theater	2.310.919,00 €
Rückstellung für Zweckverband Region Aachen	39.000,00 €
Andere Sonstige Rückstellungen *)	139.998,25 €
Rückstellung für Ansprüche aus Insolvenzanfechtung	2.978.009,15 €
Rückstellung für Aachener Stadion Beteiligungsgesellschaft	5.100.000,00 €
Rückstellung für Stiftungen	14.609,00 €
Rückstellung für die Bildung der Städteregion	12.389.283,73 €
Steuerrückstellungen	2.313.693,17 €
Verfahrensrückstellungen	7.905.179,48 €
Rückstellung für Verlustübernahme AGIT	118.200,00 €
Rückstellung für Betriebsabrechnungen	3.581.680,89 €
<b>Gesamt</b>	<b>68.443.121,71 €</b>

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

	Wert 31.12.2017
Systemumstellung Kanalvermögen STAWAG	100.000,00 €
Betriebskostennachzahlung Nadelfabrik	39.998,25 €

Die Rückstellung für versetzte Mitarbeiter ist gegenüber dem Vorjahr insgesamt um rd. 0,6 Mio. € auf einen Wert i.H.v. rd. 8,9 Mio. € gesunken.

Für die zur Städteregion gewechselten Mitarbeiter werden 2017 in der Bilanz der Stadt Aachen Verpflichtungen gegenüber der Städteregion nach dem VLVG NRW i.H.v. rd. 14,2 Mio. € ausgewiesen. Die Rückstellung für zur Städteregion gewechselte Mitarbeiter hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,0 Mio. € vermindert. Die Veränderung resultiert zum einen aus der erfolgsneutralen Umbuchung der Pensionsrückstellungen in die sonstigen Rückstellungen sowie zum anderen aus der Inanspruchnahme dieser Rückstellung.

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. Wäh-

rend 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. 1,3 Mio. €.

Für die bis zum Bilanzstichtag noch nicht in Anspruch genommenen Urlaubstage sind Urlaubsrückstellungen zu bilden. Die Rückstellungen betragen zum Bilanzstichtag 3,2 Mio. € und sind damit um rd. 390.000 € gestiegen.

Da die Auszahlung vereinbarter Abfindungen an ausscheidende Arbeitnehmer in drei Fällen zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen wird, wurde zum Bilanzstichtag eine Rückstellung für Abfindungen i.H.v. rd. 153 Tsd. € passiviert.

Der Rückstellung für das sog. Sabbatjahr wurde im Jahr 2017 rd. 44 Tsd. € zugeführt. Dies betrifft den Umstand, dass ein Arbeitnehmer für ein Jahr von seiner Arbeit freigestellt wurde.

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. 0,46 Mio. € erhöht und belaufen sich am Bilanzstichtag auf insgesamt rd. 3,26 Mio. €. Die Veränderung resultiert aus der Zuführung i.H.v. ca. 0,2 Mio. € für geleistete Mehrarbeit im Bereich der Feuerwehr sowie rd. 0,4 Mio. € für die restlichen Verwaltungsbereiche. Weiterhin wurden im Jahr 2017 rd. 166 Tsd. € an aufgelaufenen Überstunden ausgezahlt.

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 2016 betragen rd. insgesamt 0,5 Mio. €. Der Restbetrag wurde i.H.v. rd. 13 Tsd. € ertragswirksam aufgelöst. Zum Bilanzstichtag wurden weitere ca. 0,5 Mio. € in die Rückstellung eingestellt.

Mit dem Ziel, die Finanzausstattung des Theaters dauerhaft sicherzustellen, wurden im Zuge einer Zielvereinbarung u.a. entsprechende Konsolidierungsverpflichtungen, insbesondere die Steigerung des Kostendeckungsbeitrages, fixiert. Um dem Risiko Rechnung zu tragen, dass der Konsolidierungsbeitrag des Theaters teilweise nicht erreicht werden kann und die Stadt in diesem Falle ihrer Verlustausgleichsverpflichtung gemäß Eigenbetriebsverordnung nachkommen muss, wurde im Jahresabschluss 2017 eine Rückstellung i.H.v. 2,3 Mio. € gebildet.

Des Weiteren wurde im Jahr 2017 eine Rückstellung für den Zweckverband der Region Aachen i.H.v. 39 Tsd. € gebildet. Sie betrifft die Zusicherung eines anteiligen Verlustausgleichs bezogen auf die Ausstattung und den Betrieb des Grenzfunkpunktes.

Die Rückstellung für Insolvenzanfechtung weist zum 31.12.2017 weiterhin einen Wert i.H.v. rd. 3,0 Mio. € auf und verringerte sich lediglich geringfügig um einen Betrag, der im Rahmen eines Insolvenzverfahrens an den Insolvenzverwalter zurückgezahlt wurde.

Der Bestand der Rückstellung für die Aachener Stadion Beteiligungsgesellschaft ist im Jahr 2017 unverändert, da die Verpflichtung aus einer eingegangenen Bürgschaft über den Abschlussstichtag hinaus besteht.

Für den Aufwand, der sich aus der Unterstützung bei der Erstellung der Jahresabschlüsse und Steuererklärungen der Stiftungen durch einen Wirtschaftsprüfer ergibt, ist im jeweiligen Jahr eine entsprechende Rückstellung zu bilden. Im Wege der Abrechnung der Dienstleistungen aus 2016 wurde ein Betrag von 13 Tsd. € aus der Rückstellung in Anspruch genommen. Des Weiteren wurden rd. 11 Tsd. € der Rückstellung zugeführt, da die Rechnungen mit Aufwand 2017 erst in 2018 gestellt werden. Eine Auslösung der Rückstellung im Jahr 2017 lag i.H.v. rd. 9,6 Tsd. € vor.

Die Rückstellung für die Bildung der Städteregion verringert sich im Vergleich zum Vorjahr um 4,8 Mio. € und beläuft sich zum Bilanzstichtag auf rd. 12,4 Mio. €. Aufgrund fehlender Abrechnungen der Städteregion ist eine valide Einschätzung zu den Ausgleichszahlungen für die Jahre 2012-2016 immer noch nicht möglich. Die bisher kommunizierte Größenordnung lässt allerdings erwarten, dass die insoweit um die Zuführung des Vorjahres bereinigte Rückstellung ausreicht.

Für die Betriebe gewerblicher Art wurden in der städtischen Bilanz in den vorangegangenen Jahren Steuerrückstellungen von rd. 2,3 Mio. € für voraussichtlich noch abzuführende Ertragssteuern aus Vorjahren passiviert. Im Jahr 2017 wurden den passivierten Rückstellungen insgesamt 265 Tsd. € zugeführt.

Aufgrund der drohenden Verluste aus laufenden Verfahren wurden der Verfahrensrückstellung im Jahr 2017 rd. 6,9 Mio. € zugeführt. Hiervon entfallen rd. 1,2 Mio. € auf laufende Verfahren im Zusammenhang mit den Baumaßnahmen Templergaben und Schleidener Straße, weitere rd. 4,3 Mio. € auf die finanziellen Risiken verbunden mit Gewerbesteuererstattungen sowie 1,0 Mio. € auf die Zuführung der Rückstellung für das bestehende Risiko drohender Klageverfahren bezogen auf den Rechtsanspruch für U3-Kitaplätze.

Die Rückstellung für Verlustübernahmen i.H.v. rd. 0,1 Mio. € betrifft die anteilige Verlustabdeckung der Beteiligungsgesellschaft AGIT für das Wirtschaftsjahr 2017.

Der Rückstellung für Betriebskostenabrechnungen wurden im laufenden Jahr rd. 2,7 Mio. € zugeführt. Hiervon entfallen rd. 1 Mio. € auf die Zuführung des mittels Forecast ermittelten Jahresüberschusses für den Bereich Straßenreinigung sowie weitere rd. 1,7 Mio. € auf den ebenfalls noch vorläufig ermittelten Überschuss im Bereich der Abwasserentsorgung. Aufgrund der rückwirkenden Anpassungen der Betriebsabrechnungen vor dem Hintergrund der Gebührennachveranlagungen erfolgte zudem eine Anpassung der Rückstellungshöhe, sodass für das Betriebsergebnis 2016 der Straßenreinigung die Rückstellung in Höhe von rund 0,4 Mio. € aufgelöst wurde. Somit beträgt die Rückstellung zum Bilanzstichtag 31.12.2017 rd. 3,6 Mio. €.

## 5.2.4 Verbindlichkeiten

2017:	1.021.675.390,78 €
Vorjahr:	1.055.725.758,28 €

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 31.12.2017 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

2017:	0,00 €
Vorjahr:	0,00 €

#### 5.2.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

2017:	460.100.657,69 €
Vorjahr:	457.177.940,84 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
von verbundenen Unternehmen	0,00 €
von Beteiligungen	0,00 €
von Sondervermögen	0,00 €
vom öffentlichen Bereich	25.684,60 €
vom privaten Kreditmarkt	460.074.973,09 €
<b>Gesamt</b>	<b>460.100.657,69 €</b>

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind im Vergleich zum Vorjahr um knapp 2,9 Mio. € gestiegen. Dies ist Tilgungsleistungen i.H.v. rd. 61,1 Mio. € und Neuaufnahmen i.H.v. rd. 64,1 Mio. € geschuldet. In 2017 wurde ein Umschuldungsvorgang i.H.v. 38,2 Mio. € vorgenommen, welcher in den vorgenannten Gesamtsummen der Tilgungen und Neuaufnahmen enthalten ist.

#### 5.2.4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

2017:	398.986.430,10 €
Vorjahr:	444.198.339,81 €

Die Kassenkredite und Tagesgeldaufnahmen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 45,2 Mio. € verringert. Diese Veränderung resultiert im Wesentlichen aus der positiven Entwicklung im steuerlichen Bereich.

#### 5.2.4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

2017:	11.622.595,10 €
Vorjahr:	17.293.468,05 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
Sonstige Kreditaufnahmen gleichkommende Vorgänge	0,00 €
Verlustübernahme KUBA	11.477.039,06 €
Leibrente von FB 23	86.986,58 €
VB aus nicht abgeschlossen Grundstücksgeschäften	0,00 €
VB aus nicht abgeschlossenen Anlagenzugängen	58.569,46 €
<b>Gesamt</b>	<b>11.622.595,10 €</b>

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 2017 um ca. 5,7 Mio. € verringert und weisen zum 31.12.2017 einen Bestand i.H.v. rd. 11,6 Mio. € aus. Dies ist im Wesentlichen der Reduzierung der Verbindlichkeit „Verlustübernahme KuBa“ geschuldet. Aufgrund von Liquiditätseingpässen der KuBa wurden in 2017 weitere über die bereits im Haushaltsplan veranschlagte Verlustübernahme hinausgehende Zahlungen aus der in der Bilanz der Stadt Aachen passivierten Verbindlichkeit geleistet.

#### 5.2.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

2017: 10.232.304,55 €  
 Vorjahr: 14.823.423,32 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
VB aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich	1.394.859,51 €
VB aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	293.841,22 €
VB aus Lieferungen und Leistungen gegenüber verbundenen Unternehmen	6.455.819,85 €
VB aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sondervermögen	2.087.783,97 €
<b>Gesamt</b>	<b>10.232.304,55 €</b>

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 4,6 Mio. € verringert.

Diese Veränderung resultiert im Wesentlichen aus geringeren Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen i. H. v. rd. 1,4 Mio. € sowie gegenüber verbundenen Unternehmen i. H. v. rd. 2,7 Mio. €, letzteres ist vornehmlich den Kanalinvestitionen geschuldet.

#### 5.2.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

2017: 8.034.892,59 €  
 Vorjahr: 8.944.164,24 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
VB aus Transferleistungen	7.874.409,84 €
VB aus Transferleistungen verb. Unternehmen und Sondervermögen	160.482,75 €
<b>Gesamt</b>	<b>8.034.892,59 €</b>

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,9 Mio. € verringert.

#### 5.2.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

2017:	97.717.474,84 €
Vorjahr:	68.151.230,49 €

Im Bereich der Sonstigen Verbindlichkeiten ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr eine Erhöhung um rd. 29,6 Mio. €. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus der Einbuchung von Verbindlichkeiten i.H.v. rd. 22,6 Mio. € aufgrund der freiwillig an die Eigenbetriebe E26 (9,2 Mio. €) und E18 (4,0 Mio. €) sowie die E.V.A. (7,0 Mio. €) geleisteten Zuschusszahlungen, welche erst in 2018 zahlungswirksam wurden. Darüber hinaus erhöhte sich der Bestand der Verbindlichkeit des Bankverrechnungskontos des E 26 i.H.v. rd. 21,2 Mio. €. Demgegenüber steht die Verringerung der Verbindlichkeiten gegenüber dem E26 aus Gesellschafterdarlehen (rd. 10,8 Mio. €).

#### 5.2.4.8 Erhaltene Anzahlungen

2017:	34.981.035,91 €
Vorjahr:	45.137.191,53 €

Solange ein Vermögensgegenstand noch nicht aktiviert ist, sind die erhaltenen Zuwendungen von der Gemeinde unter dem Bilanzposten „Erhaltene Anzahlungen“ zu passivieren (vgl. § 41 Absatz 4 Nummer 4.8 GemHVO NRW). Mit diesem Bilanzposten soll offengelegt werden, inwieweit die Gemeinde Vorauszahlungen von Dritten erhalten hat, aber ihre eigene Leistungspflicht noch nicht erfüllt oder eine Maßnahme noch nicht durchgeführt hat.

Die Erhaltenen Anzahlungen setzen sich im Jahresabschluss 2017 wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert 31.12.2017
Sammelkonto Erhaltene Anzahlungen	7.634.353,83 €
Erhaltene Anzahlungen Schulpauschale	34.056,99 €
Erhaltene Anzahlungen Sportpauschale	1.711.290,07 €
Erhaltene Anzahlungen Investitionspauschale	4.307.146,00 €
Erhaltene Anzahlungen Feuerwehrpauschale	281.607,66 €
Erhaltene Anzahlungen für Beiträge KAG/BauGB	2.415.223,84 €
Erhaltene Anzahlungen für Stellplatzablöse	6.892.584,57 €
Erhaltene Anzahlungen für Naturschutz	2.450.123,11 €
Erhaltene Anzahlungen für FB23	9.154.649,84 €
Erhaltene Anzahlungen Grundstücksverkehr	100.000,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>34.981.035,91 €</b>

Die Erhaltenen Anzahlungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 10,2 Mio. € verringert. Die größten Veränderungen sind hierbei auf dem Sammelkonto für Erhaltene Anzahlungen zu verzeichnen. Insgesamt ist hier ein Rückgang um rd. 11,4 Mio. € zu verzeichnen. Dies ist insbesondere der Aufarbeitung von Altfällen im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 geschuldet, infolgedessen ein Großteil der Erhaltenen Anzahlungen zum 31.12.2017 nachträglich auf bereits aktivierte Maßnahmen passiviert werden konnte.

Insbesondere sind folgende Veränderungen hervorzuheben:

Verminderung der erhaltenen Anzahlungen durch Passivierungen:

Passivierung von Landeszuweisungen für die Maßnahme „Verbesserung ÖPNV“	0,5 Mio. €
Passivierung von Bundeszuweisungen für die Maßnahme „KPI Freiraumgest. Pfalz“	1,1 Mio. €
Passivierung von Landeszuweisungen für die Maßnahme „Vennbahnradweg“	0,9 Mio. €
Passivierung von Landeszuweisungen für die Maßnahme „Brand Ortskern“	1,7 Mio. €
Weiterleitung von Fördermitteln für den Erwerb Temepelhofer Str. 4 an E26	2,1 Mio. €
Umbuchung der Erhaltenen Anzahlungen „Flüchtlingspauschale“ auf die Verbindlichkeit Gegenüber E26 zu Weiterleitung	3,9 Mio. €
Verwendung der Erhaltenen Anzahlungen aus der „Flüchtlingspauschale“ im städtischen Haushalt (Nachbeschaffung Festwerte)	0,5 Mio. €

Von den zum 31.12.2017 auf den Erhaltenen Anzahlungen verbleibenden 7,6 Mio. € sind rd. 5,6 Mio. € zur Weiterleitung an die Eigenbetriebe Kulturbetrieb und Gebäudemanagement vorgesehen. Es handelt sich vornehmlich um Mittel für die Maßnahmen Depot Aachen Nord und Offene Ganztagschulen.

### 5.2.5 Passive Rechnungsabgrenzung

2017:	200.679.224,83 €
Vorjahr:	187.958.435,07 €

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 31.12.2017
Passive RAP für erhaltene Zuwendungen	129.641.997,37 €
PRAP f. erhaltene Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung	
Wertberichtigung PRAP f. erhaltene Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung	6.140.781,79 €
Sonstige passive RAP	64.016.727,39 €
PRAP für Derivate	879.718,28 €
<b>Gesamt</b>	<b>200.679.224,83 €</b>

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der passive Rechnungsabgrenzungsposten insgesamt um 12,7 Mio. € erhöht. Diese Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus der Weiterleitung von Zuwendungen im Rahmen des Kita-Rettungsprogramms gem. § 21f KiBiz an die freien Träger von Kindertagesstätten im Stadtgebiet Aachen sowie aus den weitergeleiteten Zuwendungen an den E 26 und E 49.

Dem Anhang ist in Anlage 5 ein Rechnungsabgrenzungsspiegel beigelegt.

## 5.3 Sonstige Angaben nach § 44 GemHVO NRW

### **Bürgschaften und sonstige Haftungsverhältnisse**

Der Stand der Bürgschaften und sonstigen Haftungsverhältnisse der Stadtverwaltung Aachen wird im Verbindlichkeitspiegel ausgewiesen.

Zum 31.12.2017 weisen diese einen Wert in Höhe von insgesamt 59.809.250,54 Euro aus.

### **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 29,75 Euro) 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 2017 4,25 % und war damit seit 2008 unverändert. Das Sanierungsgeld wurde 2010 auf 3,5 % erhöht und blieb in 2017 unverändert.

### **Mitgliedschaften Zweckverbände**

Die Stadt Aachen ist Mitglied in verschiedenen Zweckverbänden:

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

Hieraus können sich zum Teil Zahlungsverpflichtungen ergeben.

### **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 2017 und die entsprechenden Jahresergebnisse zum 31.12.2017 zu entnehmen. Aufgrund der teilweise noch nicht endgültig vorliegenden Jahresabschlüsse handelt es sich hierbei um vorläufige Werte aus dem Entwurf bzw. Forecast.

Eigenbetrieb	Betriebskostenzuschuss (BKZ)	Betriebsergebnis ohne BKZ	Gewinn/Verlust saldiert
Aachener Stadtbetrieb	59.656.618,96 €	-61.248.045,37 €	-1.591.426,41 €
Gebäudemanagement	47.071.701,87 €	-58.171.701,87 €	-11.100.000,00 €
Volkshochschule	4.368.396,73 €	-3.755.405,59 €	612.991,14 €
Theater antlg. 2016/2017	11.878.543,45 €	-11.900.041,53 €	-21.498,08 €
Theater antlg. 2017/2018	8.785.604,74 €	-8.977.751,65 €	-192.146,91 €
Theater antlg. HHJ 2017	20.664.148,19 €	-20.877.793,18 €	-213.645,00 €
Kulturbetrieb	17.588.050,43 €	-17.606.506,37 €	-18.455,94 €
Eurogress	1.229.828,00 €	-1.883.149,72 €	-653.321,72 €

### 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 31.12.2017:

Gesellschaft	Anteilsquote der Stadt Aachen	Zuschuss Stadt Aachen 2017	Verlustübernahme Stadt Aachen 2017
Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH, Aachen (EVA) *	99,99%	7.000.000,00 €*	0,00 €
Gewerbegründstücksgesellschaft mbH, Aachen (GEGRA)	55,00%	0,00 €	63.000,00 €
Kur- und Badegesellschaft mbH, Aachen (KUBA)	100,00%	0,00 €	2.790.161,20 €
Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer mbH, Aachen (AGIT)	29,86%	420.176,36 €	0,00 €
Aachener Straßenbahn und Energieversorgungs AG (ASEAG)	5,10%	0,00 €	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%	36.515,78 €	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 *2	100,00 %	1.813.671,00 €	0,00 €
regio iT GmbH	11,75 %	0,00 €	0,00 €

\* Freiwillig vorgezogene Zahlung nach § 15 III des GV der E.V.A.

\*2 Zahlung gem. Patronatserklärung

Die in der Tabelle aufgeführten Zahlen beziehen sich auf die tatsächlich im Jahr 2017 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 2017 Unterdeckungen auf.

Für den Bereich Rettungsdienst wird eine Unterdeckung von voraussichtlich rund 0,5 bis 0,8 Mio. Euro erwartet. Im Bereich Friedhofswesen beträgt die Unterdeckung für das Jahr 2017 rund 1,7 Mio. Euro.

Während die Unterdeckung im Bereich des Friedhofwesens 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 2017 in das Haushaltsjahr 2018 übertragen:

**Investiv:**

122.822.343,36 €

**Konsumtiv:**

15.928.419,75 €

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 außerplanmäßige Abschreibungen in einer Gesamthöhe von 1.795.127,09 Euro vorgenommen. Grund hierfür war die Erfassung bislang fehlender Straßenabschnitte aus privaten Erschließungsmaßnahmen im Nachgang zur körperlichen Inventur 2015. Diese wurden zum 31.12.2016 mit den aktuellen Zeitwerten erfasst, hätten jedoch richtigerweise mit den vorsichtig geschätzten Zeitwerten zum jeweiligen Übertragungszeitpunkt aktiviert werden müssen. Aufgrund der Tatsache, dass es sich um unentgeltliche Übertragungen handelt, konnten die entsprechenden Sonderposten in gleicher Höhe aufgelöst werden, sodass sich keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis 2017 ergaben.

Darüber hinaus wurden bei der Bilanzposition 1.2.2.3 Wohnbauten außerplanmäßige Abschreibungen in einer Gesamthöhe von 397.753,79 Euro gebucht. Es wurden die ausgewiesenen Restbuchwerte für die im Jahr 2017 aufwendig modernisierten städtischen Wohnbauten überprüft. In Bezug auf den Ertragswert nicht werthaltige Zugänge wurden außerplanmäßig abgeschrieben.

Weitere außerplanmäßige Abschreibungen ergaben sich auf der Bilanzposition 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude. In Zusammenhang mit dem Objekt Liebigstraße 50 wurden neben dem Rückfall des Erbbaurechtes inkl. aufstehender Gebäude zusätzlich Flächen von der Stadt erworben. Da jedoch die aktuell ermittelten Verkehrswerte deutlich unter den gemäß Anschaffungskostenprinzip gebuchten Werten lagen, waren außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von insgesamt 515.031,05 Euro erforderlich. Hiervon entfielen 3.881,13 Euro auf ein im Umlaufvermögen bilanziertes Grundstück.

Die außerplanmäßigen Abschreibungen bei der Bilanzposition 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens in Höhe von 72.933,85 Euro entfallen ebenso wie die Sonderabschreibungen auf Bilanzposition 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke in Höhe von 589.010,54 Euro auf die Abwertung der Grundstücke im Bereich Krefelder Straße/Tivoli-Vorplatz und der angrenzenden Rettungswegeachse. Hier erforderte eine inkonsistente Bewertung verschiedener, aneinander angrenzender Grundstücke mit gleicher Nutzung eine Überprüfung der Bewertung, welche im Ergebnis zu einer Angleichung der Buchwerte und einer damit einhergehenden außerplanmäßigen Abschreibung führte.

Darüber hinaus erfolgte eine Buchwertanpassung in Höhe von 7.580,55 Euro mittels außerplanmäßiger Abschreibung auf der Bilanzposition 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens. Es handelte sich um eine Gabionenwand, welche in der Anlagenbuchhaltung fälschlicherweise als Stützwand aus Stahl und folglich mit zu hohen Anschaffungskosten bilanziert war.

Außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 30.854,51 Euro sind dem Umlaufvermögen zuzurechnen. In Folge einer Flurstücksfortschreibung mit anteiligem Verkauf, wurde für die bei der Stadt Aachen verbleibende Fläche einhergehend mit einer Nutzungsänderung eine Wertminderung festgestellt. Das entsprechende Flurstück wurde aus dem Umlaufvermögen zurück in das Anlagevermögen verlagert.

### Zuschreibungen gemäß § 35 Abs. 8 GemHVO

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 wurden keine Zuschreibungen gebucht.

### Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage

	Restbuchwert zum 31.12.2017
<b>Anlagenabgänge</b> gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW	- 1.436.393,35 €
<b>Auflösung von Sonderposten aus Anlagenabgängen</b> gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW	763.793,90 €
<b>Veräußerungen</b> gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW i. V. m. § 90 Abs. 3, S. 1 GO NRW	

Erträge aus Verkauf über Buchwert	0,00 €
Verluste aus Verkauf unter Buchwert	0,00 €
<b>Wertveränderungen von Finanzanlagen</b> gem. § 43 Abs.3 GemHVO NRW	0,00 €
<b>Korrekturen</b> gem. § 57 Abs. 2 GemHVO NRW	-155.934,90 €
<b>Auflösung von Sonderposten</b> gem. § 57 Abs. 2 GemHVO NRW	6.108,25 €
<b>Veränderung insgesamt (Erhöhung der Allg. Rücklage):</b>	<b>-822.426,10 €</b>

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 2017 sämtliche Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Den tatsächlichen Anlagenabgängen des laufenden Jahres in Höhe von rund 1,4 Mio. Euro standen hierbei rund 0,8 Mio. Euro aus der Auflösung der entsprechenden Sonderposten gegenüber.

Darüber hinaus ergaben sich im Jahr 2017 Korrekturen gemäß § 57 Abs. 2 GemHVO NRW, welche ebenfalls ergebnisneutral mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen waren. Der negative Saldo von rund 0,15 Mio. Euro, welcher zu einer Reduzierung der Allgemeinen Rücklage führt, enthält hierbei sowohl die Allgemeine Rücklage vermindernde als auch erhöhende Vorgänge (inkl. der Auflösung von Sonderposten).

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. Von der erfolgsneutralen Verrechnung ausgenommen sind jedoch 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 werden weiterhin über die Ergebnisrechnung abgewickelt.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 erfolgte aufgrund der oben genannten Kriterien keine Verrechnung von Mehr- bzw. Mindererlösen aus Verkauf mit der Allgemeinen Rücklage.

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

Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 bestanden noch nicht erhobene Beiträge nach dem BauGB - soweit feststehend - in Höhe von rund 240 Tsd. Euro.

Darüber hinaus wurden KAG-Beiträge in Höhe von insgesamt rund 2,9 Mio. Euro bis zum 31.12.2017 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.

Der seit dem Jahr 2012 bestehende Rahmenvertrag mit der Firma Konica Minolta über die Anmietung der Kopierer wurde nach Vertragsablauf zum 31.07.2017 durch einen entsprechenden neuen Rahmenvertrag mit der Firma Triumph-Adler abgelöst.

Im Haushaltsjahr 2017 wurden Leasingraten in Höhe von 486.008,84 Euro, größtenteils an die regio iT, aufgewendet.

### **Angaben über die ordnungsgemäße Geschäftsführung des Verwaltungsvorstandes**

Gemäß § 70 Abs. 3 GO NRW ist der Oberbürgermeister 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, den

Aufgestellt:

Bestätigt:

---

(Grehling)  
Stadtkämmerin

---

(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 2017

Bilanzposition	AHK					Abschreibungen						Buchwert	
	AHK 01.01.2017	Zugang	Abgang	Umbuchung	AHK 31.12.2017	AfA 01.01.2017	AfA des Jahres	AfA Abgang	AfA Umbuchung	Zuschreibungen	kumulierte AfA 31.12.2017	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 01.01.2017
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	29.030.436,97	106.675,96	-7.965,40	64.280,81	29.193.428,34	-5.524.959,23	-685.573,01	7.965,40	0,00	0,00	-6.202.566,84	22.990.861,50	23.505.477,74
<b>1.2 Sachanlagen</b>													
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
1.2.1.1 Grünflächen	226.126.020,50	556.272,49	-112.206,87	587.217,71	227.157.303,83	-3.445.493,69	-454.113,63	3.200,44	0,00	0,00	-3.896.406,88	223.260.896,95	222.680.526,81
1.2.1.2 Ackerland	49.319.997,64	5,28	-45.006,88	404.291,34	49.679.287,38	-80.336,98	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.336,98	49.598.950,40	49.239.660,66
1.2.1.3 Wald, Forsten	18.216.463,40	0,00	-6.028,34	6.596,52	18.217.031,58	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	18.217.030,58	18.216.462,40
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	215.351.913,99	1.126.017,65	-5.201.634,24	-1.730.759,67	209.545.537,73	-4.170.108,75	-590.838,38	0,00	8.750,65	0,00	-4.752.196,48	204.793.341,25	211.181.805,24
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	582.212,99	0,00	0,00	0,00	582.212,99	-90.998,82	-10.110,98	0,00	0,00	0,00	-101.109,80	481.103,19	491.214,17
1.2.2.2 Schulen	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
1.2.2.3 Wohnbauten	111.891.146,83	-101.413,23	-230.042,57	7.378.561,07	118.938.252,10	-7.786.078,33	-1.239.266,43	1,00	0,00	0,00	-9.025.343,76	109.912.908,34	104.105.068,50
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	38.819.517,15	2.083.722,47	-3.376.533,55	1.292.811,08	38.819.517,15	-7.326.367,41	-1.311.036,37	511.149,92	0,00	0,00	-8.126.253,86	30.693.263,29	31.493.149,74
1.2.3 Infrastrukturvermögen													
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	188.660.887,29	1.017.762,92	-39.555,27	46.075,56	189.685.170,50	-860.449,06	-72.933,85	0,00	-8.750,65	0,00	-942.133,56	188.743.036,94	187.800.438,23
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	32.467.568,97	106.175,34	-227.156,26	0,00	32.346.588,05	-5.481.034,93	-571.547,25	34.631,58	0,00	0,00	-6.017.950,60	26.328.637,45	26.986.534,04
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	473.234.993,12	15.530.143,82	-843.537,49	118.897,46	488.040.496,91	-155.184.006,25	-6.717.601,24	711.563,18	-1,00	0,00	-161.190.045,31	326.850.451,60	318.050.986,87
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen	348.252.501,15	2.324.955,58	-3.965.131,17	3.199.044,95	349.811.370,51	-66.263.494,37	-10.046.429,80	261.495,25	-73.809,38	0,00	-76.122.238,30	273.689.132,21	281.989.006,78
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	19.607.082,03	165.997,02	-647.544,06	-827.467,58	18.298.067,41	-5.307.963,48	-561.535,98	82.840,92	73.810,38	0,00	-5.712.848,16	12.585.219,25	14.299.118,55
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	14.165.730,13	1.218.367,31	-77.018,26	64.631,13	15.371.710,31	-5.780.753,36	-794.041,50	43.268,60	0,00	0,00	-6.531.526,26	8.840.184,05	8.384.976,77
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.405,00	15.050,01	0,00	975,95	17.430,96	-1.405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.405,00	16.025,96	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	26.850.674,28	3.132.015,60	-342.012,26	139,23	29.640.816,85	-9.726.193,26	-2.243.397,07	283.652,09	0,00	0,00	-11.685.938,24	17.954.878,61	17.124.481,02
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	41.612.462,41	1.793.006,44	-7.790,67	1.157,00	43.398.835,18	-7.569.249,86	-1.831.943,76	6.041,25	0,00	0,00	-9.395.152,37	34.003.682,81	34.043.212,55
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.325.597,83	4.787.060,29	-265.278,04	-10.606.452,56	11.240.927,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.240.927,52	17.325.597,83
<b>1.3 Finanzanlagen</b>													
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	308.731.162,82	3.761.364,69	0,00	0,00	312.492.527,51	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	312.492.526,51	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	34.168.767,14	0,00	-2.422,91	0,00	34.166.344,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.166.344,23	34.168.767,14
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	353.722.949,61	23.143.164,84	-8.320.283,60	0,00	368.545.830,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368.545.830,85	353.722.949,61
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	524.779,28	34.400,00	-143.933,70	0,00	415.245,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415.245,58	524.779,28
	<b>2.995.602.935,24</b>	<b>60.800.744,48</b>	<b>-23.861.081,54</b>	<b>0,00</b>	<b>3.032.542.598,18</b>	<b>-291.068.643,95</b>	<b>-27.130.369,25</b>	<b>1.945.809,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-316.253.203,57</b>	<b>2.716.289.394,61</b>	<b>2.704.534.291,29</b>

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des
	Haushaltsjahres *				Vorjahres
	31.12.2017	bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	31.12.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>					
1.1. Gebühren	4.246.793,48	4.244.766,94	1.129,20	897,34	4.225.985,86
1.2. Beiträge	1.442.832,06	1.359.556,79	77.863,05	5.412,22	1.498.278,95
1.3. Steuern	12.135.958,91	12.135.958,91	0,00	0,00	8.434.836,07
1.4. Forderungen aus Transferleistungen	19.584.045,04	19.584.045,04	0,00	0,00	26.216.006,74
1.5. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	11.044.003,09	10.989.271,88	41.075,36	13.655,85	32.932.862,58
<b>Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>48.453.632,58</b>	<b>48.275.366,51</b>	<b>120.067,61</b>	<b>19.965,41</b>	<b>73.307.970,20</b>
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>					
2.1. Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	1.116.440,21	1.083.940,21	32.500,00	0,00	1.720.176,76
2.2. Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	628.199,13	628.199,13	0,00	0,00	628.577,54
2.3. Privatrechtliche Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	8.290.566,56	8.290.566,56	0,00	0,00	8.439.680,01
2.4. Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	3.537,16	3.537,16	0,00	0,00	4.994,05
2.5. Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	26.778.560,06	19.205.458,62	800.000,00	6.773.101,44	29.605.382,63
<b>Summe Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>36.817.303,12</b>	<b>29.211.701,68</b>	<b>832.500,00</b>	<b>6.773.101,44</b>	<b>40.398.810,99</b>
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>85.270.935,70</b>	<b>77.487.068,19</b>	<b>952.567,61</b>	<b>6.793.066,85</b>	<b>113.706.781,19</b>
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>16.781.692,28</b>	<b>16.581.952,06</b>	<b>129.333,11</b>	<b>70.407,11</b>	<b>17.367.082,51</b>
<b>Summe aller Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände:</b>	<b>102.052.627,98</b>				<b>131.073.863,70</b>

\* unter Berücksichtigung der Forderungsbewertung

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2017.xls

Arten der Rückstellungen	Bestandskonto	Gesamtbetrag 31.12.2016 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamtbetrag 31.12.2017 EUR
			Inanspruchnahme	Auflösung	Umbuchung	Zuführung	
<b>3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen</b>		<b>503.166.805,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.650.951,19</b>	<b>653.026,72</b>	<b>30.536.112,47</b>	<b>516.704.993,00</b>
Pensionsrückstellungen	25110000	430.086.998,00	0,00	15.712.725,17	653.026,72	26.880.349,45	441.907.649,00
Beihilferückstellungen	25120000	73.079.807,00	0,00	1.938.226,02	0,00	3.655.763,02	74.797.344,00
<b>3.2 Rückstellungen für Altlasten / Deponien</b>		<b>20.815.835,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.815.835,01</b>
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
<b>3.3 Instandhaltungsrückstellungen</b>		<b>175.252,53</b>	<b>17.392,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>85.788,63</b>	<b>243.648,81</b>
Sanierung städtischer Güter	27110000	175.252,53	17.392,35	0,00	0,00	85.788,63	243.648,81
<b>3.4 Sonstige Rückstellungen</b>		<b>62.926.341,46</b>	<b>1.925.302,96</b>	<b>1.476.359,50</b>	<b>-397.308,09</b>	<b>14.071.754,93</b>	<b>68.443.121,71</b>
Rückstellungen für versetzte Mitarbeiter	25130000	9.464.459,14	275.071,12	333.326,59	0,00	0,00	8.856.061,43
Rückstellungen nach Wechsel zur Städteregion	25140000	15.293.877,30	56.415,94	532.505,92	-480.519,22	0,00	14.224.436,22
<b>Rückstellungen für Altersteilzeit</b>		<b>1.390.711,37</b>	<b>335.341,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>276.561,61</b>	<b>1.331.931,95</b>
Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	25310000	229.324,06	223.746,43	0,00	0,00	161.708,74	167.286,37
Rückstellungen für die Aufstockungsbeträge der Altersteilzeit	25320000	987.953,55	93.967,70	0,00	0,00	83.433,41	977.419,26
Rückstellungen für Sozialversicherungs- / Zusatzversicherungsbeiträge	25330000	173.433,76	17.626,90	0,00	0,00	31.419,46	187.226,32
Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	28110000	2.827.443,95	0,00	0,00	0,00	391.513,90	3.218.957,85
Rückstellung für Abfindung	28130000	153.159,27	82.786,64	372,63	83.211,13	0,00	153.211,13
Rückstellung für Sabbatjahr	28150000	0,00	0,00	0,00	0,00	43.995,87	43.995,87
<b>Rückstellungen für geleistete Überstunden und Gleitzeit</b>	<b>28210000</b>	<b>2.799.680,14</b>	<b>165.664,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>624.938,71</b>	<b>3.258.954,59</b>
<i>Gleitzeit und Überstunden</i>		2.499.680,14	0,00	0,00	0,00	424.938,71	2.924.618,85
<i>Überstunden Feuerwehr</i>		300.000,00	165.664,26	0,00	0,00	200.000,00	334.335,74
Rückstellung für Abwasserabgaben	28510000	475.000,00	461.575,32	13.424,68	0,00	465.000,00	465.000,00
Rückstellung für Betriebsabrechnung	28530000	1.330.880,62	0,00	401.368,73	0,00	2.652.169,00	3.581.680,89
Rückstellung für Theater	28610000	0,00	0,00	0,00	0,00	2.310.919,00	2.310.919,00
Rückstellung für Zweckverband Region Aachen	28710000	0,00	0,00	0,00	0,00	39.000,00	39.000,00
<b>Andere sonstige Rückstellungen</b>	<b>28910000</b>	<b>223.000,00</b>	<b>83.001,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>139.998,25</b>
Systemumstellung Kanalvermögen STAWAG		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Betriebskosten Nadelfabrik		123.000,00	83.001,75	0,00	0,00	0,00	39.998,25
Rückstellung für Ausbau der Ringbahn	28910001	40.000,00	39.944,25	55,75	0,00	0,00	0,00
Rückstellung für Ansprüche aus Insolvenzanfechtung	28910002	2.991.718,52	13.709,37	0,00	0,00	0,00	2.978.009,15
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	135.000,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellung für Stiftungen	28920011	25.984,00	13.271,24	9.478,76	0,00	11.375,00	14.609,00
Rückstellung für die Bildung der Städteregion	28940000	17.189.283,73	0,00	0,00	0,00	0,00	12.389.283,73
Rückstellungen für Steuern	28960000	2.048.693,17	0,00	0,00	0,00	265.000,00	2.313.693,17
Verfahrensrückstellungen	28970000	1.233.550,25	245.448,48	0,00	0,00	6.917.077,71	7.905.179,48
Rückstellung für Verlustübernahme AGIT	28980100	203.900,00	153.073,56	50.826,44	0,00	118.200,00	118.200,00
<b>Gesamtsumme Rückstellungen</b>		<b>587.084.234,00</b>	<b>1.942.695,31</b>	<b>19.127.310,69</b>	<b>255.718,63</b>	<b>44.693.656,03</b>	<b>606.207.598,53</b>

**Anlage 4 - Verbindlichkeitspiegel**

zur Schlussbilanz 2017 zum 31.12.2017 der Stadt Aachen

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres  EUR	mit einer Restlaufzeit			Wert aus SB 2016  EUR
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	
<b>1. Anleihen</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>460.100.657,69</b>	9.602.959,96	17.391.501,71	433.106.196,02	<b>457.177.940,84</b>
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	25.684,60	0,00	0,00	25.684,60	28.706,34
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)	25.684,60	0,00	0,00	25.684,60	28.706,34
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	460.074.973,09	9.602.959,96	17.391.501,71	433.080.511,42	457.149.234,50
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	432.621.325,24	9.602.959,96	17.391.501,71	405.626.863,57	457.149.234,50
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	27.453.647,85	0,00	0,00	27.453.647,85	0,00
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>398.986.430,10</b>	263.986.430,10	135.000.000,00	0,00	<b>444.198.339,81</b>
3.1. vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	398.986.430,10	263.986.430,10	135.000.000,00	0,00	444.198.339,81
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>11.622.595,10</b>	11.622.595,10	0,00	0,00	<b>17.293.468,05</b>
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>10.232.304,55</b>	10.232.304,55	0,00	0,00	<b>14.823.423,32</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>8.034.892,59</b>	8.034.892,59	0,00	0,00	<b>8.944.164,24</b>
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>97.717.474,84</b>	97.717.474,84	0,00	0,00	<b>68.151.230,49</b>
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>34.981.035,91</b>	34.981.035,91	0,00	0,00	<b>45.137.191,53</b>
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>1.021.675.390,78</b>	<b>436.177.693,05</b>	<b>152.391.501,71</b>	<b>433.106.196,02</b>	<b>1.055.725.758,28</b>
<b>Nachrichtlich anzugeben:</b>					
<b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften, Patronatserklärung):</b>	<b>59.809.250,54</b>				<b>65.752.707,57</b>

**Stand: 13.11.2018**

### Anlage 5: Rechnungsabgrenzungsspiegel zum Jahresabschluss 2017

Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	Konto	Gesamtbetrag 31.12.2016 EUR	Zuführungen EUR	Auflösungen EUR	Gesamtbetrag 31.12.2017 EUR
<b>Aktive RAP für geleistete Zuwendungen:</b>	<b>19110000</b>	<b>119.998.369,11</b>	<b>15.129.385,36</b>	<b>9.063.867,18</b>	<b>126.063.887,29</b>
Sonstige Zuwendungen		4.316.652,39	6.613.791,51	4.115.482,91	6.814.960,99
Fördermittel U3-Ausbau		3.602.473,74	0,00	375.066,21	3.227.407,53
weitergeleitete Zuwendungen E 26 (Schulen, KP II)		110.317.827,01	8.515.593,85	4.051.409,07	114.782.011,79
weitergeleitete Zuwendungen E 49		1.761.415,97	0,00	521.908,99	1.239.506,98
<b>ARAP für Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung</b>	<b>19110010</b>	<b>9.342.035,97</b>	<b>1.432.347,80</b>	<b>0,00</b>	<b>10.774.383,77</b>
<b>WB ARAP für Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung</b>	<b>19110011</b>	<b>-1.081.623,37</b>	<b>0,00</b>	<b>359.150,48</b>	<b>-1.440.773,85</b>
Besoldung und Versorgung	19117011 19117111	4.588.644,55	4.855.265,44	4.588.644,55	4.855.265,44
Sonstige aktive RAP	19910000	3.039.822,02	2.986.498,88	2.402.557,01	3.623.763,89
StädteRegion ARAP	19950000	40.031.370,67	0,00	1.667.973,78	38.363.396,89
<b>Summe:</b>		<b>175.918.618,95</b>	<b>24.403.497,48</b>	<b>18.082.193,00</b>	<b>182.239.923,43</b>

Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	Konto	Gesamtbetrag 31.12.2016 EUR	Zuführungen EUR	Auflösungen EUR	Gesamtbetrag 31.12.2017 EUR
<b>Passive RAP für erhaltene Zuwendungen</b>	<b>39110000</b>	<b>119.362.292,79</b>	<b>18.048.103,56</b>	<b>7.768.398,98</b>	<b>129.641.997,37</b>
Sonstige Zuwendungen		3.689.212,45	9.532.509,71	2.844.727,64	10.376.994,52
Fördermittel U3-Ausbau		3.593.837,36	0,00	350.353,28	3.243.484,08
weitergeleitete Zuwendungen E 26 (Schulen, KP II)		110.317.827,01	8.515.593,85	4.051.409,07	114.782.011,79
weitergeleitete Zuwendungen E 49		1.761.415,97	0,00	521.908,99	1.239.506,98
<b>PRAP für erhaltene Zuwendungen zur Weiterleitung</b>	<b>39110010</b>	<b>5.943.686,62</b>	<b>1.117.590,81</b>	<b>0,00</b>	<b>7.061.277,43</b>
<b>WB PRAP für erhaltene Zuwendungen zur Weiterleitung</b>	<b>39110011</b>	<b>-679.808,30</b>	<b>0,00</b>	<b>240.687,34</b>	<b>-920.495,64</b>
<b>Sonstige passive RAP</b>	<b>39910000</b>	<b>62.238.785,09</b>	<b>8.042.660,49</b>	<b>6.264.718,19</b>	<b>64.016.727,39</b>
Sonstiges		3.403.948,73	3.753.006,88	2.569.034,51	4.587.921,10
Friedhofsgebühren		57.313.159,80	4.289.653,61	3.568.877,30	58.033.936,11
Ruherechtsentschädigung		1.521.676,56	0,00	126.806,38	1.394.870,18
<b>PRAP für Derivate</b>	<b>39912001</b>	<b>1.093.478,87</b>	<b>0,00</b>	<b>213.760,59</b>	<b>879.718,28</b>
<b>Summe:</b>		<b>187.958.435,07</b>	<b>27.208.354,86</b>	<b>14.487.565,10</b>	<b>200.679.224,83</b>

## Anlage 6 Übersicht des Stiftungsvermögens zum 31.12.2017

	Summe EUR	1 Kinder- und Jugendfonds EUR	2 Musik, Wiss. und Kunst EUR	3 Van Gils EUR	4 Dassen EUR	5 Poth EUR
<b>Stiftungsvermögen</b>						
<b>A. Anlagevermögen</b>						
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	1.960,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Sachanlagen</b>						
1. Grundstücke und Gebäude	182.226.224,09	23.376.140,45	301.301,53	0,00	0,00	0,00
<b>III. Finanzanlagen</b>						
1. Ausleihungen	26.100.307,54	2.470.364,44	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>B. Umlaufvermögen</b>						
<b>I. Liquide Mittel</b>	18.223.465,02	1.636.808,06	10.814,17	57.265,75	79.225,01	25.474,18
<b>II. Forderungen</b>	2.652.035,13	29.912,97	323,00	3.040,00	4.914,00	1.453,00
<b>C. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aktiva</b>	<b>244.204.345,77</b>	<b>28.334.444,35</b>	<b>340.038,30</b>	<b>312.860,05</b>	<b>492.411,72</b>	<b>149.988,65</b>
<b>A. Eigenkapital</b>						
<b>I. Grundstockvermögen</b>	217.971.567,46	26.794.835,75	330.574,31	269.701,64	435.996,46	132.379,46
<b>II. Gewinnrücklagen</b>	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gewinn-/Verlustvortrag</b>	26.002.223,66	1.539.008,60	9.313,99	43.008,41	56.265,26	17.459,19
<b>B. Rückstellungen</b>	14.609,00	600,00	150,00	150,00	150,00	150,00
<b>C. Erhaltene Anzahlungen</b>	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Verbindlichkeiten</b>	215.945,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Passiva</b>	<b>244.204.345,77</b>	<b>28.334.444,35</b>	<b>340.038,30</b>	<b>312.860,05</b>	<b>492.411,72</b>	<b>149.988,65</b>

	6	7	8	9	10	11
	Ausbildungsfonds	Salvatorkirche	Broudlet Startz	Mies-van-der-Rohe	Stiftung Bischoff	Elisabethspitalfonds
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Stiftungsvermögen</b>						
<b>A. Anlagevermögen</b>						
<b><u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u></b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b><u>II. Sachanlagen</u></b>						
1. Grundstücke und Gebäude	3.583.110,92	0,00	10.242.085,20	0,00	26.318.408,61	58.001.914,28
<b><u>III. Finanzanlagen</u></b>						
1. Ausleihungen	241.846,51	15.532,18	3.533.202,94	33.662,83	0,00	6.807.461,59
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	161.737,51	10.371,66	2.209.355,75	22.430,61	0,00	3.885.944,48
<b>B. Umlaufvermögen</b>						
<b><u>I. Liquide Mittel</u></b>	56.332,93	4.643,52	828.990,21	10.851,92	2.416.412,67	5.225.547,96
<b><u>II. Forderungen</u></b>	4.782,00	306,00	90.527,83	663,00	13.694,16	2.122.191,42
<b>C. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aktiva</b>	<b>4.047.809,87</b>	<b>30.853,36</b>	<b>16.904.161,93</b>	<b>67.608,36</b>	<b>28.748.515,44</b>	<b>76.043.059,73</b>
<b>A. Eigenkapital</b>						
<b><u>I. Grundstockvermögen</u></b>	3.994.882,53	27.814,84	14.122.044,92	60.256,85	26.161.734,63	68.039.856,72
<b><u>II. Gewinnrücklagen</u></b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b><u>Gewinn-/Verlustvortrag</u></b>	52.777,34	2.888,52	2.738.879,47	7.201,51	2.412.492,42	7.998.364,31
<b>B. Rückstellungen</b>	150,00	150,00	700,00	150,00	4.323,00	3.970,00
<b>C. Erhaltene Anzahlungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Verbindlichkeiten</b>	0,00	0,00	42.537,54	0,00	169.965,39	868,70
<b>E. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Passiva</b>	<b>4.047.809,87</b>	<b>30.853,36</b>	<b>16.904.161,93</b>	<b>67.608,36</b>	<b>28.748.515,44</b>	<b>76.043.059,73</b>

	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
<b>Stiftungsvermögen</b>						
<b>A. Anlagevermögen</b>						
<b><u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u></b>	0,00	0,00	1.960,99	0,00	0,00	0,00
<b><u>II. Sachanlagen</u></b>						
1. Grundstücke und Gebäude	29.144.205,91	15.614.546,34	15.644.510,85	0,00	0,00	0,00
<b><u>III. Finanzanlagen</u></b>						
1. Ausleihungen	8.057.504,37	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>B. Umlaufvermögen</b>						
<b><u>I. Liquide Mittel</u></b>	4.250.484,27	1.506.509,08	2.031.794,16	71.242,51	3.149,86	7.918,76
<b><u>II. Forderungen</u></b>	151.836,38	43.505,00	181.823,37	2.881,00	182,00	353,00
<b>C. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aktiva</b>	<b>46.374.073,01</b>	<b>20.737.217,06</b>	<b>21.246.461,68</b>	<b>317.984,09</b>	<b>18.734,61</b>	<b>38.123,56</b>
<b>A. Eigenkapital</b>						
<b><u>I. Grundstockvermögen</u></b>	40.276.153,22	19.017.393,84	17.946.493,93	307.217,36	18.456,00	35.775,00
<b><u>II. Gewinnrücklagen</u></b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b><u>Gewinn-/Verlustvortrag</u></b>	6.095.949,79	1.719.123,22	3.296.793,73	10.370,73	128,61	2.198,56
<b>B. Rückstellungen</b>	1.970,00	700,00	600,00	396,00	150,00	150,00
<b>C. Erhaltene Anzahlungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Verbindlichkeiten</b>	0,00	0,00	2.574,02	0,00	0,00	0,00
<b>E. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Passiva</b>	<b>46.374.073,01</b>	<b>20.737.217,06</b>	<b>21.246.461,68</b>	<b>317.984,09</b>	<b>18.734,61</b>	<b>38.123,56</b>

EU-Liste 2017  
Investitionen

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg.Ansatz 2017	angeordnet 2017	Erm.-Üb. nach 2018	Bemerkungen
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-500-00100-300-1	Umbau BA Laurensberg inkl. Rahn	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	35.000,00 €	0,00 €	35.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-990-1	Beschaffung von beweglichem Ve	78659999	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Inv	17.678,59 €	4.678,59 €	3.140,39 €	Ausgleichszahlung E 26
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-990-3	Beschaffung von Fahrzeugen	78659999	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Inv	37.407,68 €	37.407,66 €	30.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - Verlagerung von diversen PSP-Elementen i.R.d. EU, Maßnahme in 2018 Fortgeführt
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-990-4	VG Ständesamt, Umbau und energ	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	800.000,00 €	0,00 €	800.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - Energetische Sanierung des Verwaltungsgebäudes, laufende Maßnahme, gefördert vom Land NRW
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-990-7	Umzugsbedingte Umbauten -J-	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	26.000,00 €	0,00 €	9.737,75 €	Ausgleichszahlung E 26
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-990-8	Umsetzung v. Brandschutzvorschriften	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	586.540,73 €	91.540,73 €	15.479,11 €	Übertragung zum PSP-Element 5-030101-900-00100-990-7 FiPo 78650000
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-990-9	Verwaltungsgebäude Katschhof,	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	293.791,80 €	4.192,05 €	289.599,75 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - Zahlungsverzögerungen aufgrund juristische Auseinandersetzungen und daraus entstehende Nachtragsforderungen im Rahmen der Maßnahme
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-991-6	VerwGebäude Römerstraße Sanierung	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	115.861,20 €	2.534,47 €	113.326,73 €	Laufende Maßnahme
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-991-7	Sanierungsprogramm für außersc	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	4.956.438,96 €	595.811,24 €	740.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - Verlagerung von diversen PSP-Elementen i.R.d. EU, Maßnahme in 2018 Fortgeführt
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-00100-992-1	Photovoltaikanlage Laurentiusstr.	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	50.000,00 €	48.954,62 €	1.045,38 €	Maßnahme abgeschlossen, aber 2017 noch nicht schlussgerechnet
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude	5-010604-900-01100-300-1	Sanierung Spielcasino Monheimsallee	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	5.243.841,70 €	402,77 €	5.243.438,93 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - laufende Sanierungsmaßnahme
010701	Presse und Marketing	5-010701-900-00100-900-2	Pressestelle Haus Löwenstein	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	68.331,65 €	0,00 €	68.331,65 €	Maßnahme soll 2018 mit E 26 abgeschlossen und bezahlt werden
010801	Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.	5-010801-900-00200-900-1	Arbeitsplatzausst. Schwerbehin	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	31.500,00 €	16.603,46 €	6.179,37 €	Übertragung der Mittel aufgrund offener Rechnungen auf 2017
010801	Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.	5-010801-900-00200-900-3	Alarmierungsanlage	78320000	Erwerb v Vermögegegenstand bis 410 € netto	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	Maßnahme konnte in 2017 nicht mehr durchgeführt werden, Fortführung in 2018
010804	Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz	5-010804-900-00200-900-2	Arbeitsplatzausstattung -J-	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	14.000,00 €	9.222,50 €	3.630,10 €	Laufende Maßnahme
010804	Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz	5-010804-900-00200-900-2	Arbeitsplatzausstattung -J-	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	206.962,52 €	194.004,99 €	11.011,00 €	Laufende Maßnahme
011001	IT-Management	5-011001-900-00200-900-3	Projekte und Internetstadt	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	616.128,80 €	67.351,86 €	456.780,34 €	Übertragung aufgrund von laufenden Projekten, bereits erfolgten Beauftragungen von Projekten und damit einhergehenden rechtlichen Verpflichtungen gegenüber der regio IT
011301	Bodenvorrattung	5-011301-900-00100-100-3	Allg. Grunderwerb	78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u	4.680.475,97 €	3.004.371,94 €	236.540,56 €	Verzögerungen von Kaufpreiszahlungen, Übertragung von Mitteln aufgrund von rechtlichen Verpflichtungen gegenüber Dritten (Grundstücksverkäufnern)
011301	Bodenvorrattung	5-011301-900-00100-100-5	Herausgabe von Kaufpreisen -J-	78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u	1.010.839,38 €	618.734,38 €	283.500,00 €	Begeleichung von Pflichten aus 2017
011301	Bodenvorrattung	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 genannte Gebäude, sollte der Käufer seinen Kredit nicht mehr tilgen können
011301	Bodenvorrattung	5-011301-900-00100-102-1	Grundstücksangel. Franzstraße	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	292.500,00 €	0,00 €	292.500,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - laufende Maßnahme, begonnen im Jahr 2017, Erschließung der Turnhalle Franzstraße
011301	Bodenvorrattung	5-011301-900-00100-102-2	Grünfläche Wäldchen Tivoli	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	115.000,00 €	0,00 €	115.000,00 €	Ausstehende Aufträge
011301	Bodenvorrattung	5-011301-900-01200-100-1	Abriss Vaalser Straße 538	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	115.000,00 €	3.112,65 €	111.887,35 €	Ausstehende Aufträge
011302	Rechte an städt. Liegenschaften	5-011302-900-00200-050-1	Rechte der Stadt an Grundst. D	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	72.580,00 €	6.574,68 €	65.800,00 €	Maßnahmenverzögerung
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	5-011303-000-00100-900-7	Nachverdichtung Blücherplatz	78510000	Hochbaumaßnahmen	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €	Maßnahme konnte in 2017 nicht mehr durchgeführt werden, Durchführung in 2018
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	5-011303-900-00700-300-1	Reimannstraße 8-12, Modernisierung	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.034.785,00 €	0,00 €	2.034.785,00 €	gewoge-Modernisierungsmaßnahme eines Gebäudes, Planungsarbeiten wurden 2016 beauftragt, 2017 erfolgten keine Mittelabrufe durch die gewoge; 2018 soll die Maßnahme nun umgesetzt werden
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	5-011303-900-02400-300-4	Soziale Stadt Nord	78510000	Hochbaumaßnahmen	917.395,15 €	0,00 €	917.395,15 €	gewoge-Modernisierungsmaßnahme eines Gebäudes, Maßnahme wurde in 2017 abgeschlossen, die Verrechnung durch die gewoge erfolgt im Haushaltsjahr 2018 (Schlussgerechnung der Maßnahme)
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	5-011303-900-03000-050-1	Süsterfeldstraße 21 Abriss	78510000	Hochbaumaßnahmen	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €	Ausstehende Aufträge
011305	Strategie- und Projektentwicklung	5-011305-100-00100-050-1	Camp Pirotte Geländeentwicklung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	37.158,47 €	0,00 €	37.158,47 €	Laufende Maßnahme
011305	Strategie- und Projektentwicklung	5-011305-100-00100-050-1	Camp Pirotte Geländeentwicklung	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	1.540.737,40 €	0,00 €	1.540.737,40 €	Die Fortführung der Maßnahmen „Bewirtschaftung Gelände Camp Pirotte“ und „Camp Pirotte Geländeentwicklung“ kann erst mit dem Endausbau der dort verlaufenden Straße erfolgen. Dieser Endausbau mit vorangehenden Planungsarbeiten wird jedoch voraussichtlich erst Mitte 2022 erfolgen. Da jedoch ein Endausbau für bestimmte Teilflächen auch schon vorgezogen werden kann, ist es erforderlich die noch verfügbaren Mittel fortlaufend zu übertragen.
011305	Strategie- und Projektentwicklung	5-011305-400-00100-050-1	Beleuchtung Verbindungsweg Im	78520000	Tiefbaumaßnahmen	6.744,37 €	0,00 €	6.744,37 €	Maßnahmenverzögerung
011401	Gebäudemanagement	5-011401-900-00100-990-1	Sanierungsprogramm für außersc	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	310.000,00 €	0,00 €	310.000,00 €	Weiterleitung Investitionszuschuss, hier: Maßnahme "Umbau und energetische Sanierung, Verwaltungsgebäude Ständesamt", die bislang noch nicht begonnen werden konnte
011401	Gebäudemanagement	5-011401-900-00100-990-1	Sanierungsprogramm für außersc	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	4.956.438,96 €	595.811,24 €	3.076.127,72 €	Übertragung zum PSP-Element 5-030101-900-00100-990-2 FiPo 78650000
011401	Gebäudemanagement	5-011401-900-00100-990-3	Blücherplatz	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	97.471,51 €	1.345,41 €	96.126,10 €	Laufende Maßnahme
011902	Bezirk 2 Ellendorf	5-011902-200-00500-990-1	Bezirksamt Ellendorf	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	52.273,67 €	39.982,50 €	12.291,17 €	Laufende Maßnahme
011903	Bezirk 3 Haaren	5-011903-300-00500-900-5	Verwendung Bezirksmittel Aache	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	4.500,00 €	0,00 €	4.500,00 €	bezirkliche Mittel; keine Auszahlung in 2017
011903	Bezirk 3 Haaren	5-011903-300-00500-900-5	Verwendung Bezirksmittel Aache	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	21.312,27 €	0,00 €	21.312,27 €	Laufende Maßnahme
011904	Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim	5-011904-400-00100-900-1	Erwerb von Vermögegegenständen	78320000	Erwerb v Vermögegegenstand bis 410 € netto	2.706,67 €	1.664,95 €	1.021,02 €	Maßnahmenverzögerung durch Versandprobleme
011905	Bezirk 5 Laurensberg	5-011905-500-00500-050-1	Investitionen BA 5 Laurensberg	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	8.300,00 €	2.841,72 €	5.000,00 €	bezirkliche Mittel; keine Auszahlung in 2017
011906	Bezirk 6 Richterich	5-011906-600-00700-300-9	Umbau Bezirksamt Richterich	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	248.927,28 €	0,00 €	248.927,28 €	Gesellschafterdarlehen E 26; Maßnahme nicht vollständig abgeschlossen
012001	Beteiligungscontrolling	5-012001-900-00200-050-4	Erwerb von Anteilen an der PD	78340000	Erwerb von immateriellen Vermögegegenst	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	kein Abschluss des Anzeigeverfahrens bei Bezirksregierung in 2017
012001	Beteiligungscontrolling	5-012001-900-00200-050-5	Erwerb von Anteilen der regioIT	78430000	Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	3.761.364,69 €	3.746.000,00 €	15.364,69 €	Maßnahme abgeschlossen, Rechnung muss noch beglichen werden.
012001	Beteiligungscontrolling	5-012001-900-00600-050-5	Anschaffung Elektrobusse ASEAG	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	5.850.000,00 €	734.828,41 €	5.115.171,59 €	Weiterleitung von Fördermitteln; keine Anschaffung der Elektrobusse in 2017 aufgrund von Liefereschwierigkeiten des Herstellers Sileo. Auslieferung für das 3.Quartal 2018 angestrebt
020101	Sicherheit und Ordnung	5-020101-900-00100-900-1	Beschaffung von Fahrzeugen	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	120.000,00 €	1.105,39 €	118.894,61 €	Maßnahmenverzögerung
020101	Sicherheit und Ordnung	5-020101-900-00500-900-1	Besch. v. D.- & Schutzkl. >410	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	4.317,43 €	2.067,43 €	2.250,00 €	Ausstehende Aufträge
020101	Sicherheit und Ordnung	5-020101-900-00800-900-1	Anti Terror Sperren Pfalzbezirke	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	300.000,00 €	64.159,24 €	235.840,76 €	Maßnahme muss noch vollständig bezahlt werden.
020206	Marktwesen	5-020206-014-00100-900-1	Stromversorgung Wochenmarkt BA 0	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	125.000,00 €	0,00 €	125.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-00600-900-1	Beschaffung Mannschaftstranspo	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	56.400,00 €	0,00 €	56.400,00 €	Maßnahmenverzögerung
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-00700-900-1	Beschaffung Rüstwagen Gefahrgut	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	450.829,52 €	448.435,69 €	2.295,40 €	Ausstehende Aufträge

EU-Liste 2017  
Investitionen

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg.Ansatz 2017	angeordnet 2017	Erm.-Üb. nach 2018	Bemerkungen
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-02700-300-5	Umbau Stolberger Str. zur Rett	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	820.000,00 €	520.766,81 €	21.423,61 €	Maßnahmenverzögerung
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-02700-300-5	Umbau Stolberger Str. zur Rett	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	6.516.121,80 €	2.166.612,48 €	4.206.509,32 €	Gesellschafterdarlehen E 26; Maßnahme nicht vollständig abgeschlossen; Teilbetrag iHv 143.000 € zu diversen anderen Maßnahmen verlagert
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-02900-900-1	Beschaffung von MTW FF	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	51.000,00 €	0,00 €	51.000,00 €	Ausgleichszahlung E 26
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-07200-900-1	Beschaffung von Abrollbehältern	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	211.287,00 €	156.817,61 €	54.469,39 €	Laufende Maßnahme
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-08200-900-1	Ersatzbeschaffung Gerätewagen MANV	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	78.048,05 €	0,00 €	78.048,05 €	Maßnahmenverzögerung
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-08300-900-1	Ersatzbeschaffung Gerätewagen SRG	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	71.417,88 €	0,00 €	71.417,88 €	Maßnahmenverzögerung
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-08400-990-1	Logistikhale Abrollbehälter W	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	815.174,44 €	25.589,98 €	869.584,46 €	Gesellschafterdarlehen E 26; 80.000 € von Maßnahme "Umbau Stolberger Str. zur Rettungswache" zu dieser Maßnahme verlagert
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-08400-990-7	Neubau Gerätehaus Richterich	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	52.500,00 €	0,00 €	52.500,00 €	Ausstehende Aufträge
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-08400-990-8	Neubau Gerätehaus Sief	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	1.335.374,35 €	141.904,62 €	1.469.869,73 €	Gesellschafterdarlehen E 26; 220.000 € von Maßnahme "Umbau Stolberger Str. zur Rettungswache" und 56.400 € von Maßnahme "Umsetzung von Brandschutzvorschriften" zu dieser Maßnahme verlagert
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-09000-900-1	Trafoanlage zur Stromersorgun	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	149.547,80 €	0,00 €	149.547,80 €	Ausgleichszahlung E 26
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-09300-900-1	Ersatzbeschaffung Atemschutzge	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	180.500,00 €	192.658,51 €	2.841,49 €	Maßnahmenverzögerung
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-11300-990-2	Neubau Werkstatt/Logistikgebäu	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	310.000,00 €	0,00 €	310.000,00 €	Maßnahmenverzögerung; Mittel i.H.v. 310.000 € wurden in 2017 für Planungszwecke etatisiert; Planungen konnten in 2017 jedoch nicht abgeschlossen werden
021501	Brandbekämpfung	5-021501-900-11700-990-1	Neubau Gerätehaus Walheim	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	73.000,00 €	0,00 €	73.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
021503	Abwehr von Großschadensereignissen	5-021503-900-01000-810-1	Besch.v.Handsprechfunk + DME F	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	21.000,00 €	0,00 €	20.467,53 €	Maßnahmenverzögerung
021503	Abwehr von Großschadensereignissen	5-021503-900-01200-900-1	Beschaffung von Stromanhängern	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	47.500,00 €	0,00 €	47.500,00 €	Rechnung konnte im Haushaltsjahr 2017 nicht mehr beglichen werden
021503	Abwehr von Großschadensereignissen	5-021503-900-01400-900-1	Beschaffung von Löschruppenfa	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	650.000,00 €	0,00 €	650.000,00 €	Kürzung des Haushaltsansatzes 2016 aufgrund benötigter Deckung für Flüchtlingsunterkunft Tempelholstraße führte zu Maßnahmenverzögerung
021503	Abwehr von Großschadensereignissen	5-021503-900-04500-900-1	Beschaffung f. d. Ausgabe v Jo	78320000	Erwerb v Vermögegegenstand bis 410 € netto	15.000,00 €	0,00 €	11.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
021701	Notfallrettung	5-021701-900-01000-900-1	Beschaff. Notarzteinsatzfahrzeug	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	105.000,00 €	99.208,00 €	5.792,00 €	Maßnahmenverzögerung
021701	Notfallrettung	5-021701-900-01100-900-1	Beschaffung Rettungswagen	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	564.000,00 €	556.103,31 €	7.896,69 €	Ausstehende Aufträge
021701	Notfallrettung	5-021701-900-01500-810-1	Besch.v.Handsprechfunk + DME F	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	61.000,00 €	0,00 €	52.732,01 €	Maßnahmenverzögerung
021701	Notfallrettung	5-021701-900-02000-900-1	Umgestaltung Stolbergerstr. z.	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	5.400.000,00 €	1.519.404,50 €	4.123.121,25 €	Gesellschafterdarlehen E 26; 162.525,75 € von Maßnahme "Umsetzung von Brandschutzvorschriften" und 80.000 € von Maßnahme "Ersatz-Neubau Kita Talbotstraße" zu dieser Maßnahme verlagert
021701	Notfallrettung	5-021701-900-03000-990-1	Neubau Werkstatt/Logistikgebäu	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	205.000,00 €	0,00 €	205.000,00 €	Maßnahmenverzögerung; Mittel i.H.v. 205.000 € wurden in 2017 für Planungszwecke etatisiert; Planungen konnten in 2017 jedoch nicht abgeschlossen werden
021702	Krankentransport	5-021702-900-00800-810-1	Besch.v.Handsprechfunk + DME F	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	45.000,00 €	0,00 €	38.946,10 €	Maßnahmenverzögerung
021801	Leitstelle	5-021801-900-03800-900-9	Ersatzbeschaffung Digitalhand	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	2.724,40 €	0,00 €	2.724,40 €	Maßnahmenverzögerung
030101	Grundschulen	5-030101-000-00400-900-1	Ausst Pavillonklassen GS Höfchensweg	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	20.000,00 €	6.872,53 €	13.097,90 €	Ausstehende Aufträge
030101	Grundschulen	5-030101-100-00200-990-9	Fassadenbeleuchtung GS Marktstr.	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	6.142,59 €	0,00 €	6.142,59 €	Eine Rechnung muss noch beglichen werden
030101	Grundschulen	5-030101-800-00500-900-1	Umgestaltung Schulhöfe	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	98.847,40 €	61.626,24 €	36.968,64 €	Laufende Maßnahme
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	1.946.416,50 €	973.208,25 €	961.064,70 €	Weiterleitung Schulpauschale 2017 in Höhe der Ist-Kosten 2017 im Wipl E 26
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-990-2	Modernisierung GS Kornelminster	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	471.979,57 €	348.296,07 €	105.883,50 €	Laufende Maßnahme
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-990-5	Ersatz Pavillonklassen GS Hölc	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	1.161.011,52 €	566.639,50 €	673.296,42 €	Itd Maßnahme im Wipl E 26
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-990-6	Neubau Turnhalle GS Marktstr.	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	1.044.837,91 €	1.006.880,54 €	9.743,66 €	Ausstehende Aufträge
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-990-7	Bau OGS-Maßnahmen	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	3.072.231,77 €	307.987,60 €	2.765.501,42 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - Verlagerung von diversen PSP-Elementen i.R.d. EU, Maßnahme in 2018 Fortgeführt
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-991-5	Umbau Turnhalle GS Marktstraße	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	53.600,00 €	0,00 €	53.600,00 €	Laufende Maßnahme
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-991-5	Umbau Turnhalle GS Marktstraße	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	13.400,00 €	0,00 €	13.400,00 €	Laufende Maßnahme
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-991-6	Gute Schule 2020, Umbau GS Kai	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	1.000.000,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €	Fördermaßnahme
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-991-6	Gute Schule 2020, Umbau GS Kai	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	385.000,00 €	0,00 €	385.000,00 €	Eigenmittel zur Aufstockung der Fördermaßnahme
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-991-7	TH KGS Feldstr. (AC-Nord)	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	902.331,64 €	2.106,87 €	900.224,77 €	Itd Maßnahme im Wipl E 26
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-991-8	Gute Schule 2020, Ersatzbau KGS	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	1.000.000,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €	Fördermaßnahme
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-991-8	Gute Schule 2020, Ersatzbau KGS	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	210.000,00 €	0,00 €	210.000,00 €	Eigenmittel zur Aufstockung der Fördermaßnahme
030101	Grundschulen	5-030101-900-00100-991-9	Gute Schule 2020, OGS-Ausbau	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	800.000,00 €	0,00 €	800.000,00 €	Fördermaßnahme
030102	Hauptschulen	5-030102-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	1.130.528,46 €	6.195,70 €	1.082.108,36 €	Übertragung zum PSP-Element 5-030105-100-00100-990-2 FiPo 78650000
030102	Hauptschulen	5-030102-900-01700-900-1	Schulhofumgest GHS Aretzstr (A)	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	150.000,00 €	7.563,13 €	142.436,87 €	Laufende Maßnahme
030103	Realschulen	5-030103-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	1.126.012,19 €	30.678,11 €	1.095.334,08 €	Itd Maßnahme im Wipl E 26 ( )
030104	Gymnasien	5-030104-400-00100-900-1	Erwerb von Sachanlagevermögen	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	1.092,17 €	0,00 €	869,64 €	Laufende Maßnahme
030104	Gymnasien	5-030104-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	342.742,08 €	0,00 €	342.742,08 €	Weiterleitung Schulpauschale 2017 in Höhe der Ist-Kosten 2017 im Wipl E 26
030104	Gymnasien	5-030104-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	1.973.672,35 €	590.952,15 €	1.382.720,20 €	Itd Maßnahme im Wipl E 26
030104	Gymnasien	5-030104-900-02000-990-8	Sanierung Einhard-Gymnasium	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	4.400.000,00 €	0,00 €	4.400.000,00 €	KomInVföG-Maßnahme, Förderanteil
030104	Gymnasien	5-030104-900-02000-990-8	Sanierung Einhard-Gymnasium	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	489.000,00 €	36.345,79 €	452.654,21 €	KomInVföG-Maßnahme, städt Anteil
030105	Gesamtschulen	5-030105-100-00100-990-2	Sanierung Hausmeisterwohnhaus	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	244.181,82 €	126.295,76 €	151.686,06 €	Laufende Maßnahme
030105	Gesamtschulen	5-030105-100-00200-900-7	Verwendung Bezirksmittel Aache	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	2.500,00 €	2.400,32 €	99,68 €	Übertragung von nicht in Anspruch genommenen, beschlossenen Bezirksmitteln
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	1.390.758,77 €	0,00 €	1.390.758,77 €	Weiterleitung Schulpauschale 2017 = 310.758,77 € in Höhe der Ist-Kosten 2017 im Wipl E 26. Innenstadtkonzept Förderung = 1.080.000 €
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-00100-990-4	4. Gesamtschule	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	6.633.425,40 €	5.410.121,27 €	1.223.304,13 €	Itd Maßnahme im Wipl E 26
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-00100-990-6	Alle Turnhalle 4. Gesamtschule (ISK)	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	1.182.000,00 €	56.947,97 €	1.125.052,03 €	Itd Maßnahme im Wipl E 26
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-00500-810-1	Ersatz f d Verpflegungsgläschen	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	31.985,41 €	13.303,50 €	16.154,25 €	Ausstehender Auftrag
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-01200-900-1	Ausstattung 4. Gesamtschule	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	126.510,30 €	25.607,59 €	100.902,71 €	Es handelt sich um eine mehrjährige Maßnahme
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-01200-900-1	Ausstattung 4. Gesamtschule	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	Maßnahmenverzögerung

EU-Liste 2017  
Investitionen

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg.Ansatz 2017	angeordnet 2017	Erm.-Üb. nach 2017	Bemerkungen
030105	Gesamtschulen	5-030105-900-01200-900-2	Ausstattung Mensa 4. Gesamtschule	78310000	Erwerb v Vermögegenstand über 410 € netto	35.411,25 €	34.056,99 €	1.354,26 €	Es handelt sich um eine mehrjährige Maßnahme
030106	Förderschulen	5-030106-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78150000	Allg Investuzs an verbund Uneh+Betellig+	191.337,34 €	0,00 €	191.337,34 €	Weiterleitung Schulpauschale 2017, I Teil der Ist-Kosten 2017 im Wipi E 26
030106	Förderschulen	5-030106-900-00100-990-1	Schulreparaturprogramm	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	145.326,51 €	25.956,30 €	119.370,21 €	Maßnahme befindet sich noch in der Umsetzung; Auftragserteilungen bereits erfolgt
030106	Förderschulen	5-030106-900-00100-990-7	Umbau Förderschule Kennedypark	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	24.891,03 €	11.979,93 €	12.911,10 €	Laufende Maßnahme
030301	Medienzentrum	5-030301-900-00100-810-1	Beschaff v bewegl Vermg., -Fes	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	70.405,82 €	36.856,61 €	24.445,86 €	Maßnahmenverzögerung
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI	5-030302-900-00100-990-2	Menschenprogramm	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	91.673,84 €	36.688,18 €	13.735,17 €	Ausstehende Aufträge
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI	5-030302-900-00100-990-5	Inklusion	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	846.002,16 €	0,00 €	846.002,16 €	baul Maßnahmen für inklusive Beschulung
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI	5-030302-900-00100-990-6	Gute Schule 2020, Modernis. NW	78150000	Allg Investuzs an verbund Uneh+Betellig+	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	Ausstehende Aufträge
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI	5-030302-900-00100-990-7	Sanierung Schulzentrum Laurensberg	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	75.000,00 €	0,00 €	75.000,00 €	Laufende Maßnahme
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI	5-030302-900-00100-990-8	Gute Schule 2020, Sanierung WC	78150000	Allg Investuzs an verbund Uneh+Betellig+	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	Laufende Maßnahme
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI	5-030302-900-00100-990-9	Gute Schule 2020, Innenmodern	78150000	Allg Investuzs an verbund Uneh+Betellig+	300.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €	Fördermaßnahme
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI	5-030302-900-01000-900-1	Innenstadtkonzept (ISK)	78310000	Erwerb v Vermögegenstand über 410 € netto	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	Maßnahme ist abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI	5-030302-900-01200-900-1	Sanierung v naturwiss. Fachräumen	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	54.979,52 €	0,00 €	54.979,52 €	Ausstehende Aufträge
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI	5-030302-900-01300-900-1	Gute Schule 2020, Digitale Inf	78310000	Erwerb v Vermögegenstand über 410 € netto	1.164.100,00 €	52.668,76 €	1.111.431,24 €	Fördermaßnahme
050501	Kom. Integrationszentrum&Nadellfabrik	5-050501-900-00300-900-1	Beschaffung bew. Verm. Projekte	78310000	Erwerb v Vermögegenstand über 410 € netto	3.395,89 €	1.771,85 €	1.624,04 €	Maßnahmenverzögerung
050501	Kom. Integrationszentrum&Nadellfabrik	5-050501-900-00300-900-1	Beschaffung bew. Verm. Projekte	78320000	Erwerb v Vermögegenstand bis 410 € netto	2.200,00 €	406,42 €	1.793,58 €	Maßnahmenverzögerung
050501	Kom. Integrationszentrum&Nadellfabrik	5-050501-900-00300-900-1	Beschaffung bew. Verm. Projekte	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	3.004,11 €	2.304,11 €	700,00 €	Maßnahmenverzögerung
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-400-00500-900-1	Bezirksmittel Kornelimünster/Walheim	78320000	Erwerb v Vermögegenstand bis 410 € netto	444,01 €	0,00 €	444,01 €	bezirkliche Mittel; keine Auszahlung in 2017
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-800-00100-350-1	Zuweisungen für Maßnahmen U-3	78150000	Allg Investuzs an verbund Uneh+Betellig+	1.096.800,00 €	0,00 €	916.800,00 €	Weiterleitung von Zuweisungen, davon 333.000 € bereits erhalten
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-800-00100-350-1	Zuweisungen für Maßnahmen U-3	78910000	Sonstige Investitionsauszahlungen	43.076,67 €	0,00 €	43.076,67 €	Mittel werden für eine Rückzahlung in 2018 benötigt
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-800-00100-810-1	KiTa-Ausbau städt. Festwert	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	377.331,53 €	227.914,14 €	149.398,48 €	Übertragung von nicht beanspruchten Mitteln zur Erfüllung eines Rechtsanspruchs auf einen Kita-Platz für Kinder unter 3 Jahren
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-800-00600-900-1	Familienzentren	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	46.076,77 €	38.698,77 €	7.378,00 €	Maßnahmenverzögerung
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-800-00900-900-1	KiTa-Ausbau städt. Außenspielgelände	78310000	Erwerb v Vermögegenstand über 410 € netto	159.697,83 €	105.215,22 €	54.482,61 €	Laufende Maßnahme
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-990-5	Modernisierung KG Reimser Str.	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	60.000,00 €	0,00 €	62.500,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - Verlagerung von diversen PSP-Elementen i.R.d. EU, Maßnahme in 2018 Fortgeführt
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-990-8	U3-Ausbaumaßnahmen	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	10.429.344,45 €	4.223.413,94 €	7.440.265,54 €	lfd Kita-Programm im Wipi E 26 ( )
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-990-9	Erweiterung Raumprogramm Kitas	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	431.343,52 €	217.794,73 €	96.548,79 €	Laufende Maßnahme
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-991-2	Ersatzbau Kita Talbotstr.	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	456.209,35 €	296.735,31 €	79.474,04 €	Laufende Maßnahme
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-991-3	U3-Ausbaumaßnahmen, 2. Stufe	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	1.536.400,00 €	0,00 €	1.561.700,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-991-4	Erweiterung integrative Gruppen	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	145.400,00 €	0,00 €	291.700,00 €	Verzögerung b lfd Maßnahmen im Wipi E 26
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-991-5	Um- und Anbauten städt Kitas U3	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €	Ausstehende Aufträge
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-991-6	KiTa-Programm-Ausbau	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	2.280.000,00 €	35.537,36 €	2.194.462,64 €	Ausgleichszahlung E 26; übertragen zum PSP-Element 5-060101-900-00100-990-8
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-991-7	U3 Betreuung gem. KomInFöG	78150000	Allg Investuzs an verbund Uneh+Betellig+	2.400.000,00 €	0,00 €	2.400.000,00 €	KomInFöG-Maßnahme Kita Kolonnenbr., Förderanteil
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00100-991-7	U3 Betreuung gem. KomInFöG	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	266.000,00 €	6.536,25 €	259.463,75 €	KomInFöG-Maßnahme, städt Anteil
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00300-300-2	Zuschüsse an freie Träger	78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrig	789.385,00 €	529.390,00 €	259.995,00 €	Weiterleitung von eingegangenen zweckgebundenen Bundesmitteln
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-00300-300-4	KiTa-Ausbau Zuschüsse an freie	78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrig	230.000,00 €	0,00 €	12.678,42 €	Maßnahmenverzögerung
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	5-060101-900-01000-300-2	Neubau Stettiner u. Lochner Str.	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	450.000,00 €	9.504,38 €	446.095,62 €	Fortführung der Maßnahme
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-000-00600-900-1	Beschaffung Sachanlagevermögen	78310000	Erwerb v Vermögegenstand über 410 € netto	1.058,00 €	0,00 €	1.058,00 €	Maßnahmenverzögerung
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-000-00900-900-2	Ausstattung für OT Talstr.	78320000	Erwerb v Vermögegenstand bis 410 € netto	8.132,14 €	7.418,67 €	713,47 €	Ausstehende Aufträge
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-000-01700-900-1	Quartiersförderung, Skateranlage	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	90.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-100-00300-900-1	Rahmenplan Brand	78330000	Sonstige Baumaßnahmen	200.000,00 €	0,00 €	200.000,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - Maßnahme in 2018 Fortgeführt
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-100-00400-900-1	Ausgl für nicht geschaffene Spielfl. -J-	78330000	Sonstige Baumaßnahmen	195.640,00 €	0,00 €	195.640,00 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - Maßnahme in 2018 Fortgeführt
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-900-00300-900-2	Brandschadenersatz Jugendberufshilfe	78320000	Erwerb v Vermögegenstand bis 410 € netto	38.563,25 €	2.319,56 €	36.243,69 €	Übertragung zur Verwendung von erhaltenen Versicherungsleistungen
060201	Kinder- u.Jugendförderung §11-155GB VIII	5-060201-900-00500-900-1	Bewegl VermGG f Street-Work	78310000	Erwerb v Vermögegenstand über 410 € netto	4.500,00 €	2.250,00 €	2.250,00 €	Ausstehende Aufträge
060301	Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien	5-060301-900-00400-300-1	Maßn betriebliche Kommission	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
080101	Turn- und Sporthallen	5-080101-000-00100-900-1	Ausstattung Sporthalle 4. Gesa	78310000	Erwerb v Vermögegenstand über 410 € netto	91.672,75 €	75.470,60 €	16.166,84 €	Maßnahmenverzögerung
080101	Turn- und Sporthallen	5-080101-000-00200-990-1	Neubau Sporthalle 4. Gesamtschule	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	1.213.692,57 €	731.917,07 €	481.775,50 €	Maßnahmenverzögerung
080102	Sportplätze & Stadien	5-080102-100-00100-900-1	Neubau Spplatz Brand Lärmschutzwall	78520000	Tiefbaumaßnahmen	730.029,71 €	501.458,11 €	228.571,60 €	Kunstrasenspielfeld inzwischen fertiggestellt; Aufträge für Einfriedung und Verbesserung des Naturrasenspielfeldes Rombachstraße/Brander Wall sowie die Errichtung der Spielunterstände wurden bereits erteilt
080102	Sportplätze & Stadien	5-080102-100-00100-900-1	Neubau Spplatz Brand Lärmschutzwall	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	1.656.000,00 €	0,00 €	1.616.000,00 €	ÜPl für Bau eines Umkleidehauses mit Jugend- und Schulungsraum und Hausmeisterwohnung an der Sportplatzanlage Rombachstraße/Brander Wall mit Ratsbeschluss vom 20.09.2017; Maßnahme konnte in 2017 noch nicht abgeschlossen werden
080102	Sportplätze & Stadien	5-080102-900-00200-900-1	Umwandlung v SpPl in Kunstrase	78310000	Erwerb v Vermögegenstand über 410 € netto	514.175,35 €	455.358,55 €	58.816,80 €	Laufende Maßnahme
080102	Sportplätze & Stadien	5-080102-900-00200-900-1	Umwandlung v SpPl in Kunstrase	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	11.000,00 €	0,00 €	11.000,00 €	Laufende Maßnahme
080102	Sportplätze & Stadien	5-080102-900-00200-900-2	Trainingsbel.-Anlagen auf Spor	78310000	Erwerb v Vermögegenstand über 410 € netto	213.841,14 €	75.267,29 €	138.573,85 €	Maßnahme ist abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet
080102	Sportplätze & Stadien	5-080102-900-00200-900-3	Sanierung von Kunstrasensplätzen	78310000	Erwerb v Vermögegenstand über 410 € netto	187.000,00 €	0,00 €	187.000,00 €	Maßnahme Sanierung des Kunstrasenspielfeldes auf der Sportplatzanlage Halfenstraße in Aachen-Elendorf steht in Zusammenhang mit der Erneuerung der Trainingsbeleuchtungsanlage und eines Ballfangzaunes/Einfriedungszaunes auf der Sportplatzanlage Halfenstraße; Gesamtfinanzierung aller drei Maßnahmen durch Ratsbeschluss vom 18.10.2017; Ausschreibung läuft
080102	Sportplätze & Stadien	5-080102-900-00200-900-4	Ballfangzäune auf Sportplätzen	78310000	Erwerb v Vermögegenstand über 410 € netto	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €	Ausstehende Aufträge
080102	Sportplätze & Stadien	5-080102-900-01100-300-1	Sanierung/Erneuer. Umkleide Ju	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	35.000,00 €	0,00 €	35.000,00 €	Maßnahmenverzögerung

EU-Liste 2017  
Investitionen

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg.Ansatz 2017	angeordnet 2017	Erm.-Üb. nach 2018	Bemerkungen
080301	Freibad	5-080301-904-00400-990-1	Modernisierung Freibad Hangeweiher	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	3.227.211,89 €	202.966,79 €	3.043.745,10 €	Laufende Maßnahme; Verlagerungen im Rahmen der Gesellschafterdarlehen
080302	Haltenbäder	5-080302-003-00200-990-1	Sanierung an städt. Schwimmhallen	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	196.094,00 €	144.640,70 €	51.453,30 €	Ausgleichszahlung E 26
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	5-090101-000-00400-050-1	Umsetz. Integr. Handlungskon.	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	5-090101-000-00400-050-1	Umsetz. Integr. Handlungskon.	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	25.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	5-090101-000-00400-050-1	Umsetz. Integr. Handlungskon.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	290.000,00 €	0,00 €	290.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	5-090101-000-00600-300-1	Suermondviertel	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	9.436,19 €	371,28 €	9.064,91 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	5-090101-000-00600-300-1	Suermondviertel	78520000	Tiefbaumaßnahmen	10.214,33 €	0,00 €	10.214,33 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	5-090101-300-00100-300-1	Umsetzung IHK Haaren	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	3.300,00 €	0,00 €	3.300,00 €	Ausstehende Aufträge
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 €	Ausstehende Aufträge
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	5-090101-300-00100-300-1	Umsetzung IHK Haaren	78520000	Tiefbaumaßnahmen	384.689,02 €	0,00 €	384.689,02 €	Ausstehende Aufträge
090301	Geoinformationsdienste, -management u.a.	5-090301-900-00100-900-1	Geodateninfrastruktur/3D Stadtmodell	78910000	Sonstige Investitionsauszahlungen	69.500,00 €	0,00 €	69.500,00 €	Laufende Maßnahme
090401	Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht	5-090401-400-00100-100-1	Umlegung Kornelminster West	78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u	165.000,00 €	0,00 €	165.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
100201	Bauverwaltung	5-100201-900-00300-900-7	Beschaffung Elektrofahrzeuge	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	60.000,00 €	0,00 €	33.357,77 €	Maßnahme befindet sich in der Umsetzung; Rechnungsstellung hat sich verzögert
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00100-900-1	Beschaff. von Vermögensgegenst	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	27.600,00 €	0,00 €	27.600,00 €	Maßnahmenverzögerung
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00100-900-1	Beschaff. von Vermögensgegenst	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	1.274.214,05 €	194.126,07 €	77.782,64 €	Rechnungen müssen noch bezahlt werden
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00200-990-1	Herrichtung Übergangwohnheim	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	2.124.185,26 €	0,00 €	2.124.185,26 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - Maßnahme in 2018 Fortgeführt
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00200-990-4	Erwerb von Containern	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	1.578.922,72 €	254.385,41 €	1.353.275,22 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - Maßnahme in 2018 Fortgeführt
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00200-990-5	Herrichtung Übergangwohnheim	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	21.926,50 €	0,00 €	150.771,49 €	Maßnahmenverzögerung
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00200-990-7	Herrichtung ÜbergangwohnheimTe	78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Betellig+	42.510,00 €	0,00 €	42.510,00 €	Maßnahmenverzögerung
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00200-990-7	Herrichtung ÜbergangwohnheimTe	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	1.319.000,00 €	1.098.673,12 €	220.326,88 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - Maßnahme in 2018 Fortgeführt
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00200-990-8	Unterbringungsmöglichkeiten FI	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	3.112.645,17 €	0,00 €	3.112.645,17 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - Maßnahme in 2018 Fortgeführt
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00300-300-1	Herrichtung Übergangwohnheim	78510000	Hochbaumaßnahmen	51.814,74 €	0,00 €	51.814,74 €	Begleichung Rechnung aus 2017
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00400-900-3	Herrichtung von Grundstücken	78650000	Gewähr Ausl verb Untern+Betelli+SoV Bau	709.372,36 €	266.592,07 €	442.780,29 €	Gesellschafterdarlehen E 26 - Maßnahme in 2018 Fortgeführt
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00600-900-1	Sonderprogr. NRW. Übergangwohnheime	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	216.000,00 €	758,03 €	2.227,48 €	Ausstehende Aufträge
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	5-100803-900-00600-900-1	Sonderprogr. NRW. Übergangwohnheime	78320000	Erwerb v Vermögegegenstand bis 410 € netto	5.500,00 €	222,24 €	3.616,32 €	Ausstehende Aufträge
100804	Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Ennri	5-100804-900-00100-900-1	Beschaff von Vermögensgegenst.	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	4.900,00 €	0,00 €	4.900,00 €	Maßnahmenverzögerung
100901	Denkmalschutz	5-100901-900-00200-900-1	Stadtarchäologie - Beschaffung	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
100901	Denkmalschutz	5-100901-900-00200-900-1	Stadtarchäologie - Beschaffung	78320000	Erwerb v Vermögegegenstand bis 410 € netto	4.000,00 €	2.378,19 €	1.621,81 €	Maßnahmenverzögerung
110102	Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal	5-110102-900-00100-300-1	Kanaleuerung (Slawag)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	20.422.142,02 €	17.121.539,64 €	3.299.530,38 €	Fortlaufende Maßnahme wird jahresübergreifend fortgesetzt; übertragene Mittel werden für Begleichung der zweiten Abschlagszahlung und der noch fehlenden Ensabrechnung für das Kanalinvest 2017 benötigt
110901	Brunnenversorgung und Bachverrohrung	5-110901-800-00100-400-1	Erneuerung Leitung Wurmloch	78520000	Tiefbaumaßnahmen	165.000,00 €	0,00 €	165.000,00 €	Verlagerung auf PSP-Element 5-110301-900-01200-300-1; Maßnahmenverzögerung; Arbeiten der STAWAG bereits begonnen
110301	Brunnenversorgung und Bachverrohrung	5-110301-900-00900-300-1	Bachkanäle	78520000	Tiefbaumaßnahmen	888.619,02 €	402.022,16 €	467.524,86 €	Verlagerung auf PSP-Element 5-110301-900-01200-300-1; Maßnahmenverzögerung; Arbeiten der STAWAG bereits begonnen
110301	Brunnenversorgung und Bachverrohrung	5-110301-900-00200-500-1	Erneuerung Marktleitung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	105.000,00 €	0,00 €	105.000,00 €	Verlagerung auf PSP-Element 5-110301-900-01200-300-1; Maßnahmenverzögerung; Arbeiten der STAWAG bereits begonnen
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00100-300-1	Bismarckstraße Erneuerung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	11.000,00 €	8.003,75 €	2.996,25 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00100-300-1	Bismarckstraße Erneuerung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	72.111,89 €	57.937,51 €	5.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00300-300-1	Grüner Weg, Umbau	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00300-300-1	Grüner Weg, Umbau	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	25.000,00 €	0,00 €	35.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00300-300-1	Grüner Weg, Umbau	78520000	Tiefbaumaßnahmen	511.000,00 €	32.627,35 €	478.372,65 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00600-300-1	RWTH-Kembereich (Templergraben)	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	15.283,52 €	0,00 €	15.283,52 €	Die Maßnahme ist noch nicht endgültig abgerechnet
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00600-300-1	RWTH-Kembereich (Templergraben)	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	55.101,26 €	0,00 €	55.101,26 €	Die Maßnahme ist noch nicht endgültig abgerechnet
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00800-300-1	RWTH-Kembereich (Templergraben)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	304.528,17 €	13.424,57 €	291.103,60 €	Die Maßnahme ist noch nicht endgültig abgerechnet
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-00900-300-1	Theaterpl/Kapuzinergr/Theater-	78520000	Tiefbaumaßnahmen	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01000-300-1	K4-Grauenhoferweg, Umb. Linter	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	87.400,00 €	4.784,27 €	3.500,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01000-300-1	K4-Grauenhoferweg, Umb. Linter	78520000	Tiefbaumaßnahmen	565.883,12 €	259.511,31 €	8.500,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01100-300-1	B264 Lütticher St. Brüssel R	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	13.670,43 €	2.150,61 €	11.519,82 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01100-300-1	B264 Lütticher St. Brüssel R	78520000	Tiefbaumaßnahmen	60.000,00 €	288,58 €	59.711,42 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01500-300-1	Grauenhofer Weg, Erschließung	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	11.480,04 €	0,00 €	11.480,04 €	Maßnahme ist abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01500-300-1	Grauenhofer Weg, Erschließung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	29.860,72 €	16.241,97 €	13.618,75 €	Maßnahme ist abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-01500-300-1	Grauenhofer Weg, Erschließung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	161.564,36 €	20.072,61 €	141.491,75 €	Maßnahme ist abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-02800-600-1	Sanierung Brücke Turmstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.117.228,71 €	0,00 €	1.117.228,71 €	Maßnahmenverzögerung
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 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-04500-300-1	Rehmplatz, Umbau (AC-Nord)	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	10.443,73 €	0,00 €	10.443,73 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-04500-300-1	Rehmplatz, Umbau (AC-Nord)	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	7.570,25 €	2.712,79 €	4.857,46 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-04500-300-1	Rehmplatz, Umbau (AC-Nord)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	37.812,13 €	10.216,32 €	27.595,81 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-04900-600-1	Ersatzneubau Brücke Weberstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	197.774,49 €	100.767,98 €	97.006,51 €	Maßnahme abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-05700-300-1	Wohnumfeld Burggraf./Wiesental	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	1.173,34 €	0,00 €	1.173,34 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-05700-300-1	Wohnumfeld Burggraf./Wiesental	78520000	Tiefbaumaßnahmen	301,33 €	0,00 €	301,33 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-05900-300-1	Hof (ISK)	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	5.200,00 €	0,00 €	5.200,00 €	Maßnahmenverzögerung
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 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-05900-300-1	Hof (ISK)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	511.442,77 €	0,00 €	511.442,77 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-06200-300-1	Gasborn	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €	Maßnahme ist noch im Bau
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-06200-300-1	Gasborn	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Maßnahme ist noch im Bau
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-06200-300-1	Gasborn	78520000	Tiefbaumaßnahmen	417.000,00 €	212.299,40 €	204.700,60 €	Maßnahme ist noch im Bau
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-06700-300-1	Promenadenstraße	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	4.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €	Maßnahme ist noch im Bau
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-06700-300-1	Promenadenstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	88.200,00 €	0,00 €	88.200,00 €	Maßnahme ist noch im Bau

EU-Liste 2017  
Investitionen

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg.Ansatz 2017	angeordnet 2017	Erm.-Üb. nach 2018	Bemerkungen
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07000-300-1	Willy-Brandt-Platz - Bustrasse	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	37.879,67 €	24.809,62 €	13.070,05 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07000-300-1	Willy-Brandt-Platz - Bustrasse	78520000	Tiefbaumaßnahmen	45.041,76 €	44.905,38 €	136,78 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07200-300-1	Cläßenstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	95.391,14 €	-4.101,78 €	50.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07300-300-1	Sallerallee	78520000	Tiefbaumaßnahmen	53.000,00 €	0,00 €	53.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07400-300-1	Gottfried-Richard- & M-Luther	78520000	Tiefbaumaßnahmen	66.000,00 €	17.330,74 €	48.669,26 €	Zugang des Förderbeschlusses wird abgewartet
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07500-300-1	Mariahilfstraße (ISK)	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	3.700,00 €	0,00 €	3.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07500-300-1	Mariahilfstraße (ISK)	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	18.400,00 €	0,00 €	18.400,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07500-300-1	Mariahilfstraße (ISK)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	328.098,26 €	16.044,38 €	312.053,88 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07600-300-1	Stolberger Platz	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	1.700,00 €	0,00 €	1.700,00 €	Die Schlussrechnung muss noch geprüft und abgerechnet werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07600-300-1	Stolberger Platz	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	8.500,00 €	0,00 €	8.500,00 €	Die Schlussrechnung muss noch geprüft und abgerechnet werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07600-300-1	Stolberger Platz	78520000	Tiefbaumaßnahmen	153.000,00 €	150.614,54 €	2.385,46 €	Die Schlussrechnung muss noch geprüft und abgerechnet werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07700-300-1	Kapellenplatz	78520000	Tiefbaumaßnahmen	14.628,17 €	0,00 €	14.628,17 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07800-300-1	Stiftsumfahrt Kaiserplatz	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	2.927,92 €	1.034,77 €	1.893,15 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07800-300-1	Stiftsumfahrt Kaiserplatz	78520000	Tiefbaumaßnahmen	440,89 €	0,00 €	440,89 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-07900-300-1	Jülicher Straße (AC-Nord)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	135.000,00 €	16.797,79 €	118.202,21 €	Laufende Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-08000-300-1	Quartiersplatz Liebigstraße (A)	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	80.000,00 €	35.697,46 €	44.302,54 €	Maßnahme wurde abgeschlossen. Schlussrechnung liegt noch nicht vor.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-08000-300-1	Quartiersplatz Liebigstraße (A)	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	80.000,00 €	67.296,77 €	12.703,23 €	Maßnahme wurde abgeschlossen. Schlussrechnung liegt noch nicht vor.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-08000-300-1	Quartiersplatz Liebigstraße (A)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	104.156,20 €	36.158,00 €	67.998,20 €	Maßnahme wurde abgeschlossen. Schlussrechnung liegt noch nicht vor.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-08700-300-1	Kurbrunnenstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	213.100,00 €	61.752,02 €	151.347,98 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-09700-300-1	Altstadtquartier Büchel, inner	78520000	Tiefbaumaßnahmen	153.000,00 €	0,00 €	153.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-10000-300-1	Trierer Straße, Nebenanlagen Forst	78520000	Tiefbaumaßnahmen	12.500,00 €	2.428,04 €	10.071,96 €	Eine Abschlagsrechnung ist zu spät eingegangen, um sie noch im Haushaltsjahr 2017 verbuchen zu können.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-10200-300-1	Tal-,Eintracht-, Scheibenstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	80.000,00 €	1.870,47 €	78.129,53 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-000-10300-300-1	Premiumweg zur Wurm (AC-Nord)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-02000-300-1	Brand, Ortskem, Umgestaltung	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	62.143,36 €	58.488,86 €	3.654,50 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-02000-300-1	Brand, Ortskem, Umgestaltung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	74.864,06 €	58.614,31 €	17.295,43 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-02000-300-1	Brand, Ortskem, Umgestaltung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.209.120,36 €	164.710,82 €	44.409,54 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-02000-300-1	Brand, Ortskem, Umgestaltung	78350000	Sonstige Baumaßnahmen	90.000,00 €	87.153,02 €	2.846,98 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-04000-300-1	Münsterstraße, Erneuerung	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	3.300,00 €	0,00 €	3.300,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-04000-300-1	Münsterstraße, Erneuerung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	6.800,00 €	0,00 €	6.800,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-04000-300-1	Münsterstraße, Erneuerung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	357.125,78 €	3.405,19 €	353.720,59 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-06000-300-1	Brander Feld, Erschl. Bobenden	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	3.726,81 €	0,00 €	3.726,81 €	Der letzte Teil der öffentlichen Erschließung muss noch ausgeschrieben werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-06000-300-1	Brander Feld, Erschl. Bobenden	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	16.467,78 €	865,32 €	15.602,46 €	Der letzte Teil der öffentlichen Erschließung muss noch ausgeschrieben werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-06000-300-1	Brander Feld, Erschl. Bobenden	78520000	Tiefbaumaßnahmen	167.138,82 €	0,00 €	167.138,82 €	Der letzte Teil der öffentlichen Erschließung muss noch ausgeschrieben werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-09000-300-1	Rombachstraße/Vennbahn, Erschließung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	41.500,00 €	441,06 €	41.058,94 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-09000-300-1	Rombachstraße/Vennbahn, Erschließung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	390.458,25 €	217.033,31 €	173.424,94 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-01100-300-2	Installation Fahrradbügel (Bez	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	1.871,14 €	899,64 €	971,50 €	Erweiterung der Maßnahme mit Restmitteln
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-01900-300-1	Schulbushaltestelle Rombachstraße	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-01900-300-1	Schulbushaltestelle Rombachstraße	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	5.300,00 €	0,00 €	5.300,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-100-01900-300-1	Schulbushaltestelle Rombachstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	94.500,00 €	0,00 €	94.500,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-200-00100-300-1	Breitendenstraße, Erschließung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	35.729,62 €	15.589,50 €	20.140,12 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-200-00100-300-1	Breitendenstraße, Erschließung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	80.029,64 €	72.479,30 €	7.550,34 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-300-01700-600-1	Sanierung Brücke Friedhof Hölis	78520000	Tiefbaumaßnahmen	52.382,00 €	35.797,58 €	16.584,42 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-300-01900-300-1	Ortsrand Haaren (IHK Haaren)	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	46.598,34 €	0,00 €	46.598,34 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-300-02000-300-1	Ortsm.Haaren zw.Wurm u.Frieden	78520000	Tiefbaumaßnahmen	345.119,69 €	50.416,80 €	294.702,89 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-300-02100-300-1	Kleinmaßn.Freiraumgest. 1.Fö.1	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	600,00 €	0,00 €	600,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-300-02100-300-1	Kleinmaßn.Freiraumgest. 1.Fö.1	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	2.800,00 €	0,00 €	2.800,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-300-02100-300-1	Kleinmaßn.Freiraumgest. 1.Fö.1	78520000	Tiefbaumaßnahmen	50.400,00 €	0,00 €	50.400,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00100-300-1	Albert-Einstein-Str., Umbau &	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	17.200,00 €	0,00 €	17.200,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00100-300-1	Albert-Einstein-Str., Umbau &	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	64.700,00 €	199,92 €	64.500,08 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00100-300-1	Albert-Einstein-Str., Umbau &	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.440.127,53 €	887.679,11 €	552.448,42 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00200-300-1	B258 Schleidener Str., Umb. Ortslage	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	16.200,00 €	0,00 €	16.200,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00200-300-1	B258 Schleidener Str., Umb. Ortslage	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	87.787,63 €	8.254,66 €	79.532,97 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00200-300-1	B258 Schleidener Str., Umb. Ortslage	78520000	Tiefbaumaßnahmen	943.461,98 €	19.564,16 €	923.897,82 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00500-300-1	Kornelimünster-West, Erschließung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	619.023,44 €	23.797,81 €	595.225,63 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00700-300-1	Pascalstraße, Gewerbegebiet Er	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	1.900,00 €	0,00 €	1.900,00 €	Maßnahme abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00700-300-1	Pascalstraße, Gewerbegebiet Er	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	7.100,00 €	0,00 €	7.100,00 €	Maßnahme abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-00700-300-1	Pascalstraße, Gewerbegebiet Er	78520000	Tiefbaumaßnahmen	159.000,00 €	99.586,91 €	59.413,09 €	Maßnahme abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01100-300-1	Lichtenbusch, Erschließung 2. BA	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	3.600,00 €	0,00 €	3.600,00 €	Laufende Maßnahme
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 €	Laufende Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01100-300-1	Lichtenbusch, Erschließung 2. BA	78520000	Tiefbaumaßnahmen	295.860,08 €	163.922,37 €	131.937,71 €	Laufende Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01200-300-1	Haltestelle Meischenfeld (Inda	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €	Begonnene 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 €	Begonnene Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01200-300-1	Haltestelle Meischenfeld (Inda	78520000	Tiefbaumaßnahmen	131.804,85 €	0,00 €	131.804,85 €	Begonnene Baumaßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01400-300-1	Napoleonsberg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	197.500,00 €	104.806,91 €	92.693,09 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01500-300-1	Parkplatz Kornelimünster	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01500-300-1	Parkplatz Kornelimünster	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01500-300-1	Parkplatz Kornelimünster	78520000	Tiefbaumaßnahmen	240.737,12 €	52.332,49 €	188.404,63 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01700-300-1	Stützände Ortslage Kornelimünster	78520000	Tiefbaumaßnahmen	60.000,00 €	0,00 €	60.000,00 €	Ausstehende Aufträge

EU-Liste 2017  
Investitionen

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg.Ansatz 2017	angeordnet 2017	Erm.-Üb. nach 2018	Bemerkungen
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01800-300-1	Hasbach	78310000	Erwerb v Vermöggegegenstand über 410 € netto	8.000,00 €	0,00 €	8.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01800-300-1	Hasbach	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01800-300-1	Hasbach	78520000	Tiefbaumaßnahmen	791.965,12 €	0,00 €	791.965,12 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-400-01900-600-1	Brücke im Kalksteinbruch	78520000	Tiefbaumaßnahmen	38.900,00 €	1.062,08 €	37.837,92 €	Ausstehende Aufträge
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 €	Maßnahme ist noch im Bau
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-500-00600-300-1	Sandhäuschen, Erschließung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	37.528,61 €	3.478,59 €	34.050,02 €	Maßnahme ist noch im Bau
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-500-01300-300-1	Neuenhofer Weg	78310000	Erwerb v Vermöggegegenstand über 410 € netto	8.400,00 €	0,00 €	8.400,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-500-01300-300-1	Neuenhofer Weg	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	42.000,00 €	0,00 €	42.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-500-01300-300-1	Neuenhofer Weg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.050.343,74 €	32.374,46 €	1.017.969,28 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-500-01400-600-1	Brücke Sonnenweg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	50.000,00 €	4.118,59 €	45.881,41 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-600-00100-300-1	L231n Ortsumgehung Richterich	78520000	Tiefbaumaßnahmen	500.000,00 €	10.525,73 €	489.474,27 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-600-00400-300-1	Richtericher Dell, Erschließung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	529.039,96 €	0,00 €	529.039,96 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-600-01000-600-1	Ersatzneubau Brücke Pannesheid	78520000	Tiefbaumaßnahmen	36.347,52 €	4.550,65 €	31.796,87 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-00300-300-1	Radverkehrsanlagen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	210.000,00 €	6.712,40 €	203.287,60 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-00800-300-1	Verbesserung ÖPNV, Umbaumaßnahmen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	250.000,00 €	0,00 €	72.054,72 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-01400-300-1	Schurzellerstr.Umgestaltung,Kr	78310000	Erwerb v Vermöggegegenstand über 410 € netto	4.300,00 €	0,00 €	4.300,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-01400-300-1	Schurzellerstr.Umgestaltung,Kr	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	21.700,00 €	0,00 €	21.700,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-01400-300-1	Schurzellerstr.Umgestaltung,Kr	78520000	Tiefbaumaßnahmen	370.259,50 €	0,00 €	370.259,50 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-01700-300-1	Campus West, Infrastruktur	78520000	Tiefbaumaßnahmen	475.000,00 €	13.887,30 €	461.112,70 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-01900-300-1	Fußwegverbindung Laurensberger	78520000	Tiefbaumaßnahmen	48.000,00 €	0,00 €	48.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-02000-300-1	Maßnahmen Busnetz 2015+	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	16.861,97 €	10.500,00 €	6.361,97 €	Rechnungen müssen noch beglichen werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-02000-300-1	Maßnahmen Busnetz 2015+	78520000	Tiefbaumaßnahmen	100.000,00 €	36.492,13 €	63.507,87 €	Rechnungen müssen noch beglichen werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-02100-300-1	Süsterfeldstraße	78310000	Erwerb v Vermöggegegenstand über 410 € netto	2.800,00 €	0,00 €	2.800,00 €	Laufende Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-02100-300-1	Süsterfeldstraße	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	14.000,00 €	0,00 €	14.000,00 €	Laufende Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-02100-300-1	Süsterfeldstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	170.747,34 €	2.875,89 €	167.871,45 €	Laufende Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-800-02200-300-1	Laurentiusstraße, Hangsicherung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	197.154,06 €	0,00 €	197.154,06 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-00200-400-1	Pferdelandpark, zw. Lousberg &	78310000	Erwerb v Vermöggegegenstand über 410 € netto	925,82 €	0,00 €	925,82 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-00200-400-1	Pferdelandpark, zw. Lousberg &	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	3.672,48 €	1.977,78 €	1.694,70 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-00200-400-1	Pferdelandpark, zw. Lousberg &	78510000	Hochbaumaßnahmen	120.682,49 €	629,94 €	120.052,55 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-00200-400-1	Pferdelandpark, zw. Lousberg &	78520000	Tiefbaumaßnahmen	193.289,24 €	0,00 €	193.289,24 €	Fördermaßnahme von Bund und Land weitgehend abgeschlossen. Es fehlt allerdings noch der Bau einer Brücke über den Wildbach als entscheidendes Stück für den Netzschluss des Weißen Weges durch die Soers. Dies sollte ursprünglich ein Gemeinschaftsprojekt von ALRV und Stadt sein, jedoch hat der ALRV seine Kooperation für nichtig erklärt, so dass die Stadt nun allein die Brücke errichten muss. Trotzdem muss es hierzu Abstimmungsgespräche wg. der Trassennutzung mit dem ALRV geben, die noch nicht zu einem positiven Ergebnis geführt haben.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-01000-300-1	Vennbahnradweg, Fortföh. Walh.	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-01000-300-1	Vennbahnradweg, Fortföh. Walh.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	72.268,14 €	974,62 €	71.293,52 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-01100-300-1	Schlossstraße, Erneuerung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	10.575,87 €	1.699,92 €	8.875,95 €	Beteiligung an Gewährleistungsschäden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-01700-300-1	Ortseingangssituationen	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	Maßnahmenverzögerung und -erweiterung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-01700-300-1	Ortseingangssituationen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	541.250,80 €	12.624,98 €	528.625,82 €	Maßnahmenverzögerung und -erweiterung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-01800-300-1	Campus Melaten, verkehrl. Maßnahmen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	190.400,00 €	160.000,00 €	30.400,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02000-300-1	Straßenerneu. n. Baumaßn. d. STAWAG	78310000	Erwerb v Vermöggegegenstand über 410 € netto	1.700,00 €	0,00 €	1.700,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02000-300-1	Straßenerneu. n. Baumaßn. d. STAWAG	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	8.400,00 €	443,44 €	7.956,56 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02000-300-1	Straßenerneu. n. Baumaßn. d. STAWAG	78520000	Tiefbaumaßnahmen	166.090,70 €	85.872,21 €	60.432,70 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02200-300-1	Freiraumgestaltung Pfalzbezirk	78310000	Erwerb v Vermöggegegenstand über 410 € netto	12.153,52 €	0,00 €	12.153,52 €	Maßnahmenverlängerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02200-300-1	Freiraumgestaltung Pfalzbezirk	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	29.683,76 €	0,00 €	29.683,76 €	Maßnahmenverlängerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02200-300-1	Freiraumgestaltung Pfalzbezirk	78520000	Tiefbaumaßnahmen	44.874,39 €	38.842,04 €	6.032,35 €	Maßnahmenverlängerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02300-300-3	Verkehrerschl. alter TIVOLI &	78520000	Tiefbaumaßnahmen	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02300-600-1	Sportpark Soers Fussgängerbrücke	78520000	Tiefbaumaßnahmen	6.957,33 €	2.618,00 €	4.339,33 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02400-300-1	Kleinmaßnahmen im Straßenraum -J-	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	20.000,00 €	10.270,99 €	9.729,01 €	Maßnahme abgeschlossen, Rechnung muss noch beglichen werden.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02400-300-1	Kleinmaßnahmen im Straßenraum -J-	78520000	Tiefbaumaßnahmen	128.564,11 €	68.124,53 €	50.221,54 €	Maßnahme abgeschlossen, Rechnung muss noch beglichen werden.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02500-300-1	Radroutenwegweisung	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	122.106,23 €	0,00 €	122.106,23 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-02600-300-1	Fahrradboxen an Haltepunkten-J-	78310000	Erwerb v Vermöggegegenstand über 410 € netto	60.000,00 €	0,00 €	60.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-03400-300-1	Gehweg Nonnenhofstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	5.319,38 €	0,00 €	5.319,38 €	Maßnahmenverlängerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-03500-600-1	Sanierung Brücke Erzbergerallee	78520000	Tiefbaumaßnahmen	53.692,96 €	49.613,34 €	4.079,62 €	Laufende Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-04200-300-1	Grenzzouten	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	9.833,72 €	0,00 €	9.833,72 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-04200-300-1	Grenzzouten	78520000	Tiefbaumaßnahmen	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
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 €	Ausstehende Aufträge
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 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-06100-300-1	Radweg Aachen-Jülich	78310000	Erwerb v Vermöggegegenstand über 410 € netto	5.300,00 €	0,00 €	5.300,00 €	Ausstehende Aufträge
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 €	Ausstehende Aufträge
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 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-06300-300-1	ICE-Bahnhof, südlicher Eingang	78520000	Tiefbaumaßnahmen	432.159,00 €	72.068,72 €	360.090,28 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-06600-300-1	Barrierefreie Haltestellen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	718.834,37 €	-31.165,63 €	680.357,64 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07000-300-1	Vennbahnweg Querungshilfen/Ausbau	78310000	Erwerb v Vermöggegegenstand über 410 € netto	800,00 €	0,00 €	800,00 €	Ausstehende Aufträge
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 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07000-300-1	Vennbahnweg Querungshilfen/Ausbau	78520000	Tiefbaumaßnahmen	88.476,06 €	1.649,44 €	86.626,62 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07100-900-1	Haltepunkt Richterich	78520000	Tiefbaumaßnahmen	150.000,00 €	3.272,50 €	146.727,50 €	Ausstehende Aufträge

EU-Liste 2017  
Investitionen

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg.Ansatz 2017	angeordnet 2017	Erm.-Üb. nach 2018	Bemerkungen
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07300-900-1	Fahrradbügel Aquis Plaza	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	4.551,87 €	2.572,19 €	1.979,68 €	Erweiterung der Maßnahme mit Restmitteln
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07400-300-1	Ausbau Premiumwege (ISK)	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	1.400,00 €	0,00 €	1.400,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07400-300-1	Ausbau Premiumwege (ISK)	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	106.600,00 €	0,00 €	106.600,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07400-300-1	Ausbau Premiumwege (ISK)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	154.000,00 €	5.355,00 €	148.645,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-07500-300-1	Lärmschutzwand Frankenberger Park	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	168.000,00 €	13.960,54 €	154.039,46 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-08100-300-1	Radvorrangroute1BI.RotheErde-M	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	43.300,00 €	0,00 €	43.300,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-08100-300-1	Radvorrangroute1BI.RotheErde-M	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	71.200,00 €	0,00 €	71.200,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-08100-300-1	Radvorrangroute1BI.RotheErde-M	78520000	Tiefbaumaßnahmen	364.500,00 €	0,00 €	364.500,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	5-120102-900-08500-300-1	Ersatzpflanzung Straßenbäume	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	3.234,04 €	2.927,88 €	306,16 €	Bereits erteilter Auftrag; Restrechnung
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 €	Maßnahmenverzögerung
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrs-anlag.	5-120202-900-00100-900-1	Bezirkliche Mittel BA 5	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	5.500,00 €	2.952,64 €	487,90 €	Maßnahmenverzögerung
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrs-anlag.	5-120202-900-00500-400-1	Austausch/Neubeschaffung PSA	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	620.124,41 €	512.485,21 €	107.639,20 €	Maßnahmenverzögerung
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrs-anlag.	5-120202-900-00100-300-1	Einrichtung Bewohnerparken	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	142.000,00 €	0,00 €	142.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrs-anlag.	5-120202-900-00100-300-1	Einrichtung Bewohnerparken	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrs-anlag.	5-120202-900-00100-300-1	Einrichtung Bewohnerparken	78520000	Tiefbaumaßnahmen	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrs-anlag.	5-120202-900-00600-400-1	ÖPNV-Bevorzugung durch Signalt	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	50.000,00 €	1.142,28 €	48.857,72 €	Ausstehende Aufträge
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrs-anlag.	5-120202-900-01200-810-1	Anpassung Lichtsignalanlagen	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	100.000,00 €	21.196,05 €	78.803,95 €	Maßnahme ist beauftragt, aber noch nicht umgesetzt
130101	Öffentliches Grün	5-130101-000-01000-400-1	Planbereich Grauenhofer Weg, G	78520000	Tiefbaumaßnahmen	37.294,77 €	0,00 €	37.294,77 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	5-130101-000-01200-300-1	Grün- und Spielplatzfläche Ue	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	24.112,07 €	2.984,52 €	55.784,34 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen, es bestehen noch offene Aufträge und Rechnungen
130101	Öffentliches Grün	5-130101-000-01300-300-1	Herstellung Grünfläche Sandkaulstr.	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	5-130101-000-01300-300-1	Herstellung Grünfläche Sandkaulstr.	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	50.000,00 €	487,90 €	49.512,10 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	5-130101-000-01600-300-1	Bau Spielplatz OT Talstraße	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	0,00 €	0,00 €	63.473,02 €	Laufende Maßnahme, Zuständigkeit verlagert von FB 45 zu FB 36
130101	Öffentliches Grün	5-130101-000-01600-300-1	Bau Spielplatz OT Talstraße	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	0,00 €	0,00 €	78.462,78 €	Laufende Maßnahme, Zuständigkeit verlagert von FB 45 zu FB 36
130101	Öffentliches Grün	5-130101-000-01700-300-1	Bau Spielplatz Neumarkt	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	0,00 €	0,00 €	21.829,62 €	Laufende Maßnahme, Zuständigkeit verlagert von FB 45 zu FB 36
130101	Öffentliches Grün	5-130101-000-01700-300-1	Bau Spielplatz Neumarkt	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	0,00 €	0,00 €	16.863,40 €	Laufende Maßnahme, Zuständigkeit verlagert von FB 45 zu FB 36
130101	Öffentliches Grün	5-130101-000-00400-900-1	Umgestaltung Nimmer Platz	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	26.150,00 €	202,30 €	25.947,70 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	5-130101-300-00100-300-1	Park am Alten Friedhof (IHK Haaren)	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	240.000,00 €	0,00 €	240.000,00 €	Fördermaßnahme; bereits Aufträge erteilt; Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	5-130101-600-00300-900-1	Park Schloss Schönau	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	41.084,28 €	202,30 €	40.881,98 €	Ausstehende Aufträge
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-00400-400-1	Investitionen in öffentl. Grünan	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	20.000,00 €	2.357,12 €	17.642,88 €	Ausstehende Aufträge
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-00900-300-1	Baumpflanzungen im Stadtgebiet	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	102.519,21 €	21.321,00 €	81.198,21 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-01100-810-1	Grün- und Spielplatzfläche Alte	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	0,00 €	0,00 €	18.440,21 €	Fehlende Schlussrechnungen für Pflege- und Pflanzmaßnahmen bei Neuanlage
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-01100-810-1	Grün- und Spielplatzfläche Alte	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	50.000,00 €	42.640,08 €	8.260,75 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-01100-810-1	Grün- und Spielplatzfläche Alte	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	371.813,56 €	158.587,56 €	225.898,60 €	Maßnahme nicht abgeschlossen; Pflege- und Pflanzmaßnahmen noch nicht schlussgerechnet
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-01400-300-1	Herstell. Grünfl. BPL A216 - R	78520000	Tiefbaumaßnahmen	13.100,00 €	0,00 €	13.100,00 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-02100-300-1	Maßnahmen in öffentlichen Grün	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	101.041,75 €	61.451,54 €	39.590,21 €	Maßnahme abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet.
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-02500-900-1	Parkpflegewerk Kur- & Stadtgar	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	770.317,05 €	50.813,59 €	719.503,46 €	Förderprojekt "Innenstadtkonzept 2022"; laufende Maßnahme
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-02800-900-1	Wiederherstellung Eisengarten	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	130.000,00 €	0,00 €	130.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-02900-600-1	Erneuerung Brücke Wilhelm-Pitz-Weg	78510000	Hochbaumaßnahmen	10.000,00 €	1.725,50 €	8.274,50 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-03000-300-1	Verwendung von Spenden	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	1.881,60 €	0,00 €	1.881,60 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-03100-300-1	Spiel- und Bolzplätze	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	0,00 €	0,00 €	99.573,17 €	Bestehende Aufträge, Zuständigkeit verlagert von FB 45 zu FB 36
130101	Öffentliches Grün	5-130101-900-03100-300-1	Spiel- und Bolzplätze	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	0,00 €	0,00 €	167.987,37 €	Bestehende Aufträge, Zuständigkeit verlagert von FB 45 zu FB 36
130102	Gewässerschutz	5-130102-000-00100-300-1	Erneuerung Westparkwehler	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	267.681,82 €	281,14 €	267.400,68 €	Ausschreibungsverfahren musste aus Gründen der Wirtschaftlichkeit aufgehoben werden; neues Ausschreibungsverfahren wurde in die Wege geleitet; dadurch Maßnahmenverzögerung
130102	Gewässerschutz	5-130102-000-00200-300-1	Erneuerung Teichanlage Höfchenspark	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	211.920,45 €	6.360,23 €	205.560,22 €	Maßnahme befindet sich noch in der Umsetzung; Auftragserteilungen bereits erfolgt
130103	Natur und Landschaft	5-130103-200-01900-400-1	BreitendenBrander Straße Ums	78520000	Tiefbaumaßnahmen	43.894,10 €	1.166,20 €	42.727,90 €	Maßnahmenverzögerung
130103	Natur und Landschaft	5-130103-400-01000-300-1	Ausgleichsmaßn.f. BPL 855 Lich	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	12.758,44 €	1.639,45 €	11.118,99 €	Maßnahmenverzögerung
130103	Natur und Landschaft	5-130103-900-00300-400-1	Entwicklungsmaßnahmen NSG Indetal	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	81.277,80 €	0,00 €	81.277,80 €	Ausstehende Aufträge
130103	Natur und Landschaft	5-130103-900-02300-050-1	Maßnahmen zum Artenschutz -J-	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	1.800,00 €	0,00 €	1.800,00 €	Bereits erfolgte Auftragsvergaben
130103	Natur und Landschaft	5-130103-900-02500-300-1	Ausgleich BPL 860 Fringsbenden	78520000	Tiefbaumaßnahmen	48.745,74 €	398,65 €	48.347,09 €	Maßnahmenverzögerung
130103	Natur und Landschaft	5-130103-900-02600-050-1	Ausgleichszahlungen Baumschutz	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	21.079,01 €	13.530,93 €	7.467,36 €	Maßnahmenverzögerung
130104	Wald- und Forstwirtschaft	5-130104-800-00100-300-1	Erneuerung Erholungseinrichtung	78510000	Hochbaumaßnahmen	7.843,00 €	0,00 €	5.000,00 €	Ausstehende Aufträge
130104	Wald- und Forstwirtschaft	5-130104-900-01100-300-1	Wege, Erholungseinrichtungen,	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	2.230,89 €	0,00 €	2.230,89 €	Rechnung muss noch bezahlt werden
130104	Wald- und Forstwirtschaft	5-130104-900-01300-900-1	Kulturen, Forstpflege	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	91.434,55 €	28.790,69 €	62.643,86 €	Ausstehende Aufträge
140101	Umweltschutz	5-140101-800-00300-900-1	Maßn. i. B. Klima & Immission	78310000	Erwerb v Vermögegegenstand über 410 € netto	17.451,00 €	2.138,90 €	14.451,00 €	Ausstehende Aufträge
140101	Umweltschutz	5-140101-900-01300-900-1	Ausgl.f.städt. BPL: Kornelium	78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	130.932,61 €	55.026,41 €	75.906,20 €	Maßnahmenverzögerung
140101	Umweltschutz	5-140101-900-01800-300-1	Altablagelung Wildparkweg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	83.100,00 €	66.418,71 €	16.681,29 €	Maßnahmenverzögerung
150101	Wissenschaft und Europa	5-150101-900-00100-900-1	Europe Direct	78320000	Erwerb v Vermögegegenstand bis 410 € netto	1.398,10 €	0,00 €	598,10 €	Maßnahmenverzögerung
150101	Wissenschaft und Europa	5-150101-900-00300-900-1	Beschaffungen AG Charlemagne	78320000	Erwerb v Vermögegegenstand bis 410 € netto	1.100,00 €	0,00 €	1.100,00 €	gefördertes Projekt
150102	Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren	5-150102-900-00200-300-2	Ges.dart E26.Centre Charlemagne (RC)	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Beteil+SoV Bau	1.471.500,00 €	24.241,04 €	529.509,11 €	Maßnahmenverzögerung
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	5-150201-900-01100-900-1	Depot (AC-Nord)	78150000	Allg Inveszuc an verbund Uneh+Beteil+	3.600.962,79 €	2.720.853,15 €	7.200,00 €	Ausgleichszahlung E 26
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	5-150201-900-01100-900-1	Depot (AC-Nord)	78650000	Gewähr Ausl verb Unterm+Beteil+SoV Bau	922.408,31 €	680.213,29 €	808.604,66 €	Verlagerungen im Rahmen der Gesellschafterdarlehen; Maßnahmenverzögerung
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	5-150201-900-01100-900-2	Depot Außenanlage (AC-Nord)	78150000	Allg Inveszuc an verbund Uneh+Beteil+	199.806,40 €	60.614,43 €	139.191,97 €	Laufende Maßnahme
173002	Elisabethspitalfonds	5-173002-955-00100-100-1	Grundstücksangelegenheiten	78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u	1.418.283,32 €	0,00 €	1.459.288,32 €	Zweckgebundene Stiftungsmittel, hier: Elisabethspitalfonds; Erwerb von Grundstücken und Gebäuden konnte in 2017 noch nicht verfügt werden
173003	Alten- und Siechenfonds	5-173003-956-00200-100-1	Grundstücksangelegenheiten	78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u	217.375,00 €	0,00 €	217.375,00 €	Zweckgebundene Stiftungsmittel, hier: Alten- und Siechenfonds; Erwerb von Grundstücken und Gebäuden konnte in 2017 noch nicht verfügt werden

EU-Liste 2017  
Investitionen

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartenbezeichnung	fortg. Ansatz 2017	angeordnet 2017	Erm.-Üb. nach 2018	Bemerkungen
173003	Alten- und Siechenfonds	5-173003-956-00300-300-1	Umbau Welkenrather Str.	78510000	Hochbaumaßnahmen	250.000,00 €	0,00 €	250.000,00 €	Zweckgebundene Stiftungsmittel, hier: Alten- und Siechenfonds; Umbau Welkenrather Straße konnte in 2017 noch nicht verfügt werden
173004	Kinder- und Jugendfonds	5-173004-957-00300-300-1	Umbau Welkenrather Str.	78510000	Hochbaumaßnahmen	250.000,00 €	0,00 €	250.000,00 €	Zweckgebundene Stiftungsmittel, hier: Kinder- und Jugendfonds; Umbau Welkenrather Straße konnte in 2017 noch nicht verfügt werden
174004	Stiftung Broudet-Startz	5-174004-966-00200-100-1	Grundstücksangelegenheiten	78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u	597.000,00 €	0,00 €	597.000,00 €	Ankauf eines Gebäudes am Föhrenweg im Rahmen einer Vermögensanlage der Stiftung Broudet-Startz; Kauf konnte in 2017 noch nicht erfolgen

EU-Liste 2017  
konsumtive Mittel

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartbezeichnung	fortg. Ansatz 2017	angeordnet 2017	Erm.-Üb. nach 2018	Bemerkungen
010102	Bezirksvertretungen	1-010102-000-5	Bezirksvertretungen	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	50.000,00 €	65.199,80 €	4.800,00 €	bezirkliche Mittel; keine Auszahlungen in 2017
010203	Repräsentation und Protokoll	4-010203-902-7	Spenden zur Verfügung des OBM	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	21.773,83 €	1.949,40 €	19.724,43 €	Übertragung zweckgebundener Mittel
010203	Repräsentation und Protokoll	4-010203-903-5	Bürgerschaftliches Engagement	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	30.400,00 €	28.350,00 €	3.323,50 €	Übertragung zweckgebundener Mittel
010501	Prüfung und Beratung	1-010501-900-3	Prüfung und Beratung	54130000	Aufwend f Aus- u Fortbildung, Umschulun	6.000,00 €	1.960,60 €	3.496,00 €	Finanzierung von Schulungs- und Zertifizierungsmaßnahmen
010501	Prüfung und Beratung	1-010501-900-3	Prüfung und Beratung	54280000	externe Beratungsleistungen	9.900,00 €	2.887,55 €	6.500,00 €	Finanzierung von Schulungs- und Zertifizierungsmaßnahmen
010601	Vergabewesen und HOAI-Musterverträge	1-010601-900-8	Vergabewesen und HOAI-Musterverträge	54130000	Aufwend f Aus- u Fortbildung, Umschulun	4.200,00 €	2.782,00 €	557,00 €	Rechnung lag erst 2018 vor
010604	Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude	4-010604-901-6	Sanierung Salvatorkirche (Dach/Fassade)	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	240.945,84 €	144.250,19 €	96.695,65 €	Maßnahmenverzögerung
010701	Presse und Marketing	4-010701-910-6	Konzeptionierung Technologiefenster	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	50.000,00 €	17.255,00 €	50.000,00 €	Beendigung des Projektes in 2017 nicht möglich; Fortführung in 2018
010701	Presse und Marketing	4-010701-911-4	Markenbildung Aachen	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	70.000,00 €	0,00 €	70.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
010701	Presse und Marketing	4-010701-916-3	Pressestelle Haus Löwenstein	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	6.668,35 €	0,00 €	6.668,35 €	Maßnahme soll 2018 mit E 26 abgeschlossen und bezahlt werden
010801	Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.	1-010801-900-9	Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	5.700,00 €	4.112,97 €	5.000,00 €	analog zu Investitionsmaßnahme, Maßnahme konnte in 2017 nicht mehr durchgeführt werden, Fortführung in 2018
010804	Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz	1-010804-900-3	Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz	52560000	Aufwendungen für Festwerte	206.962,52 €	194.004,99 €	11.011,00 €	Laufende Maßnahme
010804	Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz	4-010804-901-7	Prämienystem 2008/2009	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	617,14 €	422,60 €	194,54 €	Ausstehende Aufträge
010901	Finanzsteuerung u. -controlling	4-010901-902-7	Gesamtabschluss	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Rech t u Dst	480.694,42 €	241.433,95 €	239.260,47 €	Restbetrag für die externe Gestaltung der Gesamtabschlüsse der Stadt Aachen der Jahre 2012 und 2013
010909	NKF, EDV-ERP-System	1-010909-900-1	NKF, EDV-ERP-System	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	338.186,17 €	19.909,30 €	318.276,87 €	Kein Abschluss des SAP Einführungsprojektes; offen z.B. Anpassung im KLR-Bereich Feuerwehr, Präsentationen von aktuellen SAP Auskunfts- und Auswertungsmöglichkeiten für Budgetverantwortliche; Anbindung S-Kompass etc.
011001	IT-Management	4-011001-904-4	Projekte und Internetstadt	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	1.100.800,00 €	112.389,85 €	988.410,15 €	Bereits beauftragte Projekte wurden zum Teil noch nicht abschließend umgesetzt und zum Teil noch nicht schlussgerechnet
011001	IT-Management	4-011001-916-5	Thin Client	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	225.000,00 €	45.614,20 €	179.385,80 €	Laufende Maßnahme zur Einrichtung von Thin Clients in der Verwaltung, 2017 erstmaliger Ansatz
011001	IT-Management	4-011001-917-3	Projekt e-Akte	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	Maßnahme noch nicht abgerechnet
011301	Bodenvorratung	4-011301-902-5	Nebenkosten für Kaufgeschäfte	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	299.300,00 €	32.842,44 €	266.457,56 €	Entsorgungskostenübernahmen im Rahmen von Grundstücksverkäufen, die Rückabwicklung von Kaufverträgen und der Rückbau einer Treppenanlage am Würselner Wall
011301	Bodenvorratung	4-011301-913-8	Entsorgungsmehrkosten	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	200.000,00 €	0,00 €	200.000,00 €	In der Sitzung des WLA am 27.05.2014 wurde die Erstattung von Entsorgungskosten für Z2-Materialien beschlossen. Mit den beschlossenen Verkäufen der Terrassenhausbaugrundstücke am Würselener Wall in der Sitzung des WLA am 05.04.2016 wird die Entsorgung dieser Allasten voraussichtlich in 2018 erfolgen.
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	4-011303-912-9	Soziale Stadt Nord	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	73.304,85 €	0,00 €	73.304,85 €	Maßnahme abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet.
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	4-011303-914-5	Reklamellflächen	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	55.298,75 €	0,00 €	55.298,75 €	Maßnahme abgeschlossen, aber noch nicht bezahlt
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	4-011303-933-8	Freifläche AC Nord (Rehmviertel)	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	50.900,00 €	0,00 €	50.900,00 €	Laufende Maßnahme
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	4-011303-939-5	Reimannstraße 8-12	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	641.915,00 €	0,00 €	641.915,00 €	gewoge-Modernisierungsmaßnahme eines Gebäudes, Planungsarbeiten wurden 2016 beauftragt, 2017 erfolgten keine Mittelabrufe durch die gewoge; 2018 soll die Maßnahme nun umgesetzt werden
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	4-011303-944-2	Freiflächen AC Nord (JvG)	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	765.700,00 €	0,00 €	765.700,00 €	konsumtive gewoge-Modernisierungsmaßnahme - Im Haushaltsjahr 2017 konnten die Mittel durch die gewoge noch nicht abgerufen werden. Zur Durchführung der Maßnahme wurde ein externes Beratungsbüro beauftragt, eine erste Mieterversammlung fand am 13.11.2017 statt.
011303	Miet- und Pachtverhältnisse	4-011303-946-7	EU-Gugle	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	31.000,00 €	1.068,16 €	29.931,84 €	Laufende Maßnahme
011305	Strategie- und Projektentwicklung	1-011305-100-2	Strategie - Projektentwicklung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	37.158,47 €	0,00 €	37.158,47 €	Laufende Maßnahme
011305	Strategie- und Projektentwicklung	4-011305-101-6	Bewirtschaftung Gelände Camp Pirote	52350000	Erstattung an verb.Uneh.Btlg+SoVer	4.919,06 €	0,00 €	4.919,06 €	Laufende Maßnahme
011305	Strategie- und Projektentwicklung	4-011305-101-6	Bewirtschaftung Gelände Camp Pirote	53150000	Zuschüsse an verb.Uneh.Btlg+Sondervermö	3.924,12 €	0,00 €	3.924,12 €	Laufende Maßnahme
011903	Bezirk 3 Haaren	1-011903-300-8	Bezirk 3 Haaren	52560000	Aufwendungen für Festwerte	21.312,27 €	0,00 €	21.312,27 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78350000)
011903	Bezirk 3 Haaren	4-011903-301-3	Verwendung Bezirksmittel AC-Haaren	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	7.900,00 €	2.500,00 €	5.400,00 €	bezirkliche Mittel; keine Auszahlungen in 2017
011904	Bezirk 4 Kornelmünster/Walheim	1-011904-400-4	Bezirk 4 Kornelmünster/Walheim	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.600,00 €	1.664,95 €	1.021,02 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78320000)
011904	Bezirk 4 Kornelmünster/Walheim	4-011904-401-8	Verwendung Bezirksmittel AC-Kornel./Wal	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	66.172,73 €	37.360,14 €	27.249,80 €	bezirkliche Mittel; keine Auszahlungen in 2017
011905	Bezirk 5 Laurensberg	4-011905-502-2	Verwendung Bezirksmittel AC-Laurensberg	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	8.000,00 €	3.870,36 €	4.000,00 €	bezirkliche Mittel; keine Auszahlungen in 2017
011905	Bezirk 5 Laurensberg	4-011905-502-2	Verwendung Bezirksmittel AC-Laurensberg	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	7.600,00 €	6.000,00 €	2.600,00 €	bezirkliche Mittel; keine Auszahlungen in 2017
012001	Beteiligungscontrolling	1-012001-900-7	Beteiligungscontrolling	54280000	externe Beratungsleistungen	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
012001	Beteiligungscontrolling	4-012001-908-6	Sonderumlage E-Busse ASEAG	53150000	Zuschüsse an verb.Uneh.Btlg+Sondervermö	650.000,00 €	0,00 €	650.000,00 €	10% Eigenanteil der nicht durch Zuweisung gedeckt ist; Keine Anschaffung der Elektrobusse in 2017 aufgrund von Lieferschwierigkeiten des Herstellers Sileo. Auslieferung für das 3. Quartal 2018 angestrebt
021001	Bürgerservice	4-021001-917-2	Auslagerung Bürgerservice Bahnhofplatz	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	18.000,00 €	0,00 €	18.000,00 €	Maßnahme abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet.
021401	Wahlen	4-021401-902-9	Seniorenratswahl 2017	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	70.500,00 €	7.760,93 €	35.490,38 €	Rechnung konnte 2017 nicht mehr beglichen werden
021503	Abwehr von Großschadensereignissen	1-021503-900-2	Abwehr von Großschadensereignissen	52560000	Aufwendungen für Festwerte	24.600,00 €	3.031,42 €	20.467,53 €	Maßnahmenverzögerung
021503	Abwehr von Großschadensereignissen	4-021503-908-1	Ausgabe von Jodtabletten	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	15.000,00 €	0,00 €	11.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
021701	Notfallrettung	1-021701-900-4	Notfallrettung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	97.000,00 €	24.189,29 €	52.732,01 €	Maßnahmenverzögerung
021702	Krankentransport	1-021702-900-8	Krankentransport	52560000	Aufwendungen für Festwerte	45.000,00 €	0,00 €	38.946,10 €	Maßnahmenverzögerung
021801	Leitstelle	1-021801-900-9	Leitstelle	52560000	Aufwendungen für Festwerte	3.000,00 €	0,00 €	2.724,40 €	Maßnahmenverzögerung
030101	Grundschulen	1-030101-000-8	Grundschulen	52560000	Aufwendungen für Festwerte	20.000,00 €	6.872,53 €	13.097,90 €	Ausstehende Aufträge
030104	Gymnasien	1-030104-400-6	Gymnasien	52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.092,17 €	222,53 €	869,64 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78350000)
030105	Gesamtschulen	1-030105-900-6	Gesamtschulen	52560000	Aufwendungen für Festwerte	163.036,01 €	94.602,16 €	16.154,25 €	Maßnahmenverzögerung
030301	Medienzentrum	1-030301-900-9	Medienzentrum	52560000	Aufwendungen für Festwerte	70.441,82 €	36.856,61 €	24.445,86 €	Maßnahmenverzögerung

EU-Liste 2017  
konsumtive Mittel

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartbezeichnung	fortg. Ansatz 2017	angeordnet 2017	Erm.-Üb. nach 2018	Bemerkungen
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI	1-030302-900-4	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.D	52560000	Aufwendungen für Festwerte	61.143,58 €	4.930,96 €	54.979,52 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78350000)
030302	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI	1-030302-900-4	Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.D	53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	15.469,65 €	3.860,37 €	11.609,28 €	Ausstehende Aufträge
050101	Sonstige soziale Leistungen	4-050101-903-6	Sachkostensen. für freie soziale Hilfen	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	42.000,00 €	24.694,56 €	15.300,00 €	Ausstehende Aufträge
050101	Sonstige soziale Leistungen	4-050101-916-5	Sozialraumbezogene Maßnahmen	54310000	Geschäftsaufwendungen	16.411,96 €	1.411,96 €	15.000,00 €	Ausstehende Aufträge
050101	Sonstige soziale Leistungen	4-050101-927-8	Sonderprogr. NRW Quartiersmanagement	54910000	Verfüugungsmittel	16.000,00 €	10.417,82 €	4.782,18 €	Maßnahmenverzögerung
050101	Sonstige soziale Leistungen	4-050101-980-7	Spenden für soziale Zwecke	53390000	Sonstige soziale Leistungen	10.397,65 €	6.666,58 €	3.731,07 €	Maßnahmenverzögerung
050101	Sonstige soziale Leistungen	4-050101-982-3	Verhütungsmittelfond StR	53310000	Soz Lastgen a natürl Pers außerh v Einri	15.000,00 €	11.529,64 €	3.470,36 €	Übertragung zweckgebundener Mittel
050202	Leist. AsylBLG, FlüAG, Teilh.u.Integr.G	4-050202-981-5	Fonds "Alle Kinder essen mit"	53390000	Sonstige soziale Leistungen	1.500,00 €	323,00 €	1.137,60 €	Übertragung zweckgebundener Mittel
050501	Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik	1-050501-900-8	Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaFa	52560000	Aufwendungen für Festwerte	3.004,11 €	2.304,11 €	700,00 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78350000)
050501	Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik	1-050501-900-8	Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaFa	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	3.200,00 €	926,37 €	1.793,58 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78320000)
050501	Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik	4-050501-905-4	Spendenfonds für Projekte	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	12.097,25 €	7.650,00 €	4.447,25 €	Übertragung zweckgebundener Mittel für die Projekte „Griffbereit“ und „Rucksack“
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	1-060101-400-9	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	444,01 €	0,00 €	444,01 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78320000)
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	1-060101-800-4	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	52560000	Aufwendungen für Festwerte	931.831,63 €	892.441,61 €	156.776,48 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78350000)
060101	Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	4-060101-980-6	U3 Ausbau städt. Kitas (Baumaßnahmen)	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	249.000,00 €	119.616,82 €	47.000,00 €	Ausstehende Aufträge
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII	1-060201-000-1	Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VII	52560000	Aufwendungen für Festwerte	292.091,84 €	105.864,83 €	105.326,18 €	Maßnahmenverzögerung
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII	1-060201-000-1	Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VII	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	10.103,10 €	7.418,67 €	713,47 €	Ausstehende Aufträge
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII	1-060201-900-1	Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VII	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	59.600,28 €	10.945,45 €	36.243,69 €	Übertragung zur Verwendung von erhaltenen Versicherungsleistungen
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII	1-060201-800-9	Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VII	52560000	Aufwendungen für Festwerte	281.156,90 €	0,00 €	167.987,37 €	analog investiver Festwert bei 5-060201-800-00100-900-1-78350000, Übertragung zum PSP-Element
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 €	260.619,39 €	4-130101-928-3 aufgrund eines Zuständigkeitswechsels
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII	4-060201-921-6	Street-Work	52410000	Bewirtschaftung der Grdste+baul Anlage	1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €	Maßnahmenverzögerung
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII	4-060201-927-3	Spenden und Preisgelder für OTs	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	3.942,00 €	2.028,26 €	1.913,74 €	Ausstehende Aufträge
060201	Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII	4-060201-927-3	Spenden und Preisgelder für OTs	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	1.384,02 €	0,00 €	1.384,02 €	Ausstehende Aufträge
060301	Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien	4-060301-917-3	Kommunale Netzwerke gegen Kinderarmut	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	12.230,00 €	6.757,50 €	4.172,50 €	Übertragung zweckgebundener Mittel
080101	Turn- und Sporthallen	1-080101-800-2	Turn- und Sporthallen	52540000	Unterhaltung von BGA	30.100,00 €	27.685,70 €	1.558,55 €	Maßnahmenverzögerung
080101	Turn- und Sporthallen	4-080101-801-6	Unterh v Einr. & Sportger. f Sportst ST	52540000	Unterhaltung von BGA	9.863,90 €	7.469,30 €	2.394,60 €	Verwendung zweckgebundener Einnahmen durch Verzögerungen nicht in vollem Umfang möglich
080102	Sportplätze & Stadien	1-080102-900-7	Sportplätze & Stadien	52560000	Aufwendungen für Festwerte	11.000,00 €	0,00 €	11.000,00 €	Laufende Maßnahme
080202	Vereinsport	4-080202-903-2	Zusch. Anschaff. vereinseig. Sportgerät	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	6.800,00 €	3.365,43 €	1.751,09 €	Rechnungen wurden 2017 nicht eingereicht
080203	Vereinsgebundener Sport	4-080203-901-2	Maßnahmen aus dem Sportentwicklungsplan	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	21.900,00 €	16.696,24 €	5.203,76 €	zweckgebundene Fördermittel
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-001-6	Aachen Nord	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-001-6	Aachen Nord	52560000	Aufwendungen für Festwerte	25.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78350000)
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-001-6	Aachen Nord	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	66.674,98 €	1.299,16 €	65.375,82 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-001-6	Aachen Nord	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	170.166,98 €	35.750,19 €	134.416,79 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-002-4	Suermondviertel Rahmenplanung	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	22.635,88 €	0,00 €	22.635,88 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-002-4	Suermondviertel Rahmenplanung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	9.436,19 €	0,00 €	9.064,91 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-002-4	Suermondviertel Rahmenplanung	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	21.728,39 €	16.623,55 €	5.104,84 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-008-1	Innenstadtkonzept 2022	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	396.812,80 €	14.571,52 €	382.241,28 €	Laufende Maßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-008-1	Innenstadtkonzept 2022	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnah v Recht u Dst	14.472,06 €	0,00 €	14.472,14 €	Laufende Maßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-010-4	Umgestaltung Eisenbahnunterf. Rothe Erd	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	19.784,98 €	0,00 €	20.001,73 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-012-9	Antoniusstraße	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	18.564,43 €	9.279,50 €	9.255,53 €	Laufende Maßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-013-7	Nikolausviertel	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	50.542,73 €	0,00 €	50.542,73 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-047-5	Wettbewerb Bushof und Umfeld	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	245.554,47 €	0,00 €	245.554,47 €	Ausstehende Aufträge
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-048-3	Anreizprogramm (AC-Nord)	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	79.833,64 €	0,00 €	79.833,64 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-049-1	Quartiersentw. Feld-, Liebigstr. AC-Nor	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	50.935,75 €	10.242,14 €	40.693,61 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-300-2	IHK Haaren	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer	13.281,29 €	0,00 €	13.281,29 €	Ausstehende Aufträge
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-300-2	IHK Haaren	52560000	Aufwendungen für Festwerte	16.700,00 €	0,00 €	16.700,00 €	Ausstehende Aufträge
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-300-2	IHK Haaren	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnah v Recht u Dst	26.522,52 €	1.209,04 €	25.313,48 €	Ausstehende Aufträge
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-301-9	Lärmsanierungsprogramm (IHK Haaren)	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-302-7	Stadtbez.- u. Leerstandsmanagement (IHK Haar	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-600-5	Planung- Entwicklung Richterlicher Dell	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnah v Recht u Dst	175.075,42 €	0,00 €	175.075,42 €	Ausstehende Aufträge
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-801-5	Planung Campus West	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	8.731,60 €	0,00 €	8.647,70 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-801-5	Planung Campus West	54310000	Geschäftsaufwendungen	0,00 €	83,90 €	83,90 €	Maßnahmenverzögerung
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-902-4	Masterplan/Flächennutzungsplan	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	157.087,72 €	50.400,68 €	106.687,04 €	Laufende Maßnahme
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	4-090101-913-7	Landschaftsplan	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	246.441,47 €	9.446,22 €	236.995,25 €	Maßnahmenverzögerung
100405	Wohnbaukoordination	4-100405-901-5	Aachener Handlungskonzept Wohnen	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	23.800,00 €	0,00 €	23.800,00 €	Maßnahmenverzögerung
100405	Wohnbaukoordination	4-100405-901-5	Aachener Handlungskonzept Wohnen	54130000	Aufwend f Aus- u Fortbildung, Umschulun	1.200,00 €	300,00 €	900,00 €	Maßnahmenverzögerung
100405	Wohnbaukoordination	4-100405-901-5	Aachener Handlungskonzept Wohnen	54140000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	1.300,00 €	18,80 €	1.281,20 €	Ausstehende Aufträge
100405	Wohnbaukoordination	4-100405-905-6	Projekentwicklung Preuswald	52410000	Bewirtschaftung der Grdste+baul Anlage	33.800,00 €	10.620,75 €	23.179,25 €	Maßnahmenverzögerung
100405	Wohnbaukoordination	4-100405-905-6	Projekentwicklung Preuswald	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	1.903,98 €	0,00 €	1.903,98 €	Maßnahmenverzögerung
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	1-100803-900-4	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.327.550,00 €	194.126,07 €	77.782,64 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78350000)
100803	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	1-100803-900-4	Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	5.500,00 €	222,24 €	3.616,32 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78320000)
100901	Denkmalschutz	4-100901-907-2	Stadtarchäologie - Beschaffung gwG	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	4.000,00 €	0,00 €	1.621,81 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78320000)
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	1-120102-100-9	Neubau und Unterhaltung von Straßen	52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.871,14 €	2.639,00 €	971,50 €	Erweiterung der Maßnahme mit Restmitteln
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	1-120102-900-8	Neubau und Unterhaltung von Straßen	52560000	Aufwendungen für Festwerte	3.234,04 €	32.619,55 €	306,16 €	Aufwand für Festwerte; Restzahlung

EU-Liste 2017  
konsumtive Mittel

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartbezeichnung	fortg. Ansatz 2017	angeordnet 2017	Erm.-Üb. nach 2018	Bemerkungen
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-002-1	Bismarckstraße, Erneuerung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	11.000,00 €	0,00 €	2.996,25 €	Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen. Lediglich die Pflege und Unterhaltung der Grünanlagen ist noch nicht abgeschlossen
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-005-4	RWTH Kembereich (Templergraben)	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	30.611,13 €	0,00 €	30.611,13 €	Die Maßnahme ist noch nicht endgültig abgerechnet. Ein Verfahren ist anhängig.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-005-4	RWTH Kembereich (Templergraben)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	55.101,26 €	0,00 €	55.101,26 €	Die Maßnahme ist noch nicht endgültig abgerechnet. Ein Verfahren ist anhängig.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-005-4	RWTH Kembereich (Templergraben)	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistung	413.171,13 €	215,95 €	412.955,18 €	Die Maßnahme ist noch nicht endgültig abgerechnet. Ein Verfahren ist anhängig.
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 €	3.500,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-008-7	B 264 Lütticher Straße von Brüsseler Ri	52560000	Aufwendungen für Festwerte	13.670,43 €	0,00 €	11.519,82 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-010-1	Grauenhofer Weg, Erschließung	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	81.917,92 €	0,00 €	81.917,92 €	Maßnahme ist abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-010-1	Grauenhofer Weg, Erschließung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	29.860,72 €	0,00 €	13.618,75 €	Maßnahme ist abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-018-3	Grüner Weg, Umbau	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-018-3	Grüner Weg, Umbau	52560000	Aufwendungen für Festwerte	25.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-024-7	Rehmpfatz, Umbau (AC-Nord)	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	7.448,88 €	0,00 €	7.448,88 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-024-7	Rehmpfatz, Umbau (AC-Nord)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	7.570,25 €	0,00 €	4.857,46 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-024-7	Rehmpfatz, Umbau (AC-Nord)	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistung	1.071,74 €	0,00 €	1.071,74 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-027-1	Wohnumfeld Burggraf./Wiesental (AC-Nord)	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	5.360,85 €	0,00 €	5.360,85 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-027-1	Wohnumfeld Burggraf./Wiesental (AC-Nord)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.173,34 €	0,00 €	1.173,34 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-027-1	Wohnumfeld Burggraf./Wiesental (AC-Nord)	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistung	3.795,62 €	0,00 €	3.795,62 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-029-6	Hof (ISK)	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	20.700,00 €	0,00 €	20.700,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-029-6	Hof (ISK)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	25.800,00 €	0,00 €	25.800,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-032-7	Gasborn	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	7.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	Maßnahme ist noch im Bau
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-032-7	Gasborn	52560000	Aufwendungen für Festwerte	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Maßnahme ist noch im Bau
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-038-4	Willy-Brandt-Platz - Bustrasse	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	12.224,46 €	0,00 €	12.224,46 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-038-4	Willy-Brandt-Platz - Bustrasse	52560000	Aufwendungen für Festwerte	37.879,67 €	0,00 €	13.070,05 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-044-8	Mariahilfstraße (ISK)	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	14.700,00 €	0,00 €	14.700,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-044-8	Mariahilfstraße (ISK)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	18.400,00 €	0,00 €	18.400,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-045-6	Stolberger Platz	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	6.800,00 €	0,00 €	6.800,00 €	Die Schlussrechnung muss noch geprüft und abgerechnet werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-045-6	Stolberger Platz	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistung	150.000,00 €	54.498,21 €	95.501,79 €	Die Schlussrechnung muss noch geprüft und abgerechnet werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-045-6	Stolberger Platz	52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	8.500,00 €	0,00 €	8.500,00 €	Die Schlussrechnung muss noch geprüft und abgerechnet werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-047-2	Stiftsumfahrt Kaiserplatz	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	7.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-047-2	Stiftsumfahrt Kaiserplatz	52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.927,92 €	0,00 €	1.863,15 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-048-9	Quartiersplatz Feld-/Liebigstr (AC-Nord)	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	Maßnahme wurde abgeschlossen. Schlussrechnung liegt noch nicht vor.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-048-9	Quartiersplatz Feld-/Liebigstr (AC-Nord)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	80.000,00 €	0,00 €	12.703,23 €	Maßnahme wurde abgeschlossen. Schlussrechnung liegt noch nicht vor.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-052-8	Promenadenstraße	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	Maßnahme ist noch im Bau
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-052-8	Promenadenstraße	52560000	Aufwendungen für Festwerte	4.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €	Maßnahme ist noch im Bau
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-065-7	Luxemburger Ring, Brückensanierung	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	680.000,00 €	56.340,40 €	633.856,19 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-101-4	Brand, Ortskern, Umgestaltung	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	49.400,50 €	2.208,07 €	47.192,43 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-101-4	Brand, Ortskern, Umgestaltung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	74.864,06 €	0,00 €	17.295,43 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-104-7	Brander Feld, Erschließung Bobenden/Lon	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	7.398,24 €	0,00 €	7.398,24 €	Der letzte Teil der öffentlichen Erschließung muss noch ausgeschrieben werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-104-7	Brander Feld, Erschließung Bobenden/Lon	52560000	Aufwendungen für Festwerte	16.467,78 €	0,00 €	15.062,46 €	Der letzte Teil der öffentlichen Erschließung muss noch ausgeschrieben werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-105-5	Rombachstraße/Vennbahn, Erschließung	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	19.000,00 €	0,00 €	19.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-105-5	Rombachstraße/Vennbahn, Erschließung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	41.500,00 €	0,00 €	41.058,94 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-112-7	Münsterstraße, Erneuerung	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	13.400,00 €	0,00 €	13.400,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-112-7	Münsterstraße, Erneuerung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	6.800,00 €	0,00 €	6.800,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-115-1	Schubshallestelle Rombachstraße	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	4.200,00 €	0,00 €	4.200,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-115-1	Schubshallestelle Rombachstraße	52560000	Aufwendungen für Festwerte	5.300,00 €	0,00 €	5.300,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-200-7	Breitendenstraße, Erschließung	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	170.864,83 €	0,00 €	170.864,83 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-200-7	Breitendenstraße, Erschließung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	35.729,62 €	0,00 €	20.140,12 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-307-3	Ortsrand Haaren (IHK Haaren)	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-307-3	Ortsrand Haaren (IHK Haaren)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	46.598,34 €	0,00 €	46.598,34 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-308-1	Kleinmaßn. Freiraumg. 1.Fö. (IHK Haaren)	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	2.300,00 €	0,00 €	2.300,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-308-1	Kleinmaßn. Freiraumg. 1.Fö. (IHK Haaren)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.800,00 €	0,00 €	2.800,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-400-9	Albert-Einstein-Straße, Umbau und Erneue	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	68.400,00 €	0,00 €	68.400,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-400-9	Albert-Einstein-Straße, Umbau und Erneue	52560000	Aufwendungen für Festwerte	64.700,00 €	0,00 €	64.500,08 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-401-7	B 258-Schleidener Straße, Umbau Ortslag	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-401-7	B 258-Schleidener Straße, Umbau Ortslag	52560000	Aufwendungen für Festwerte	87.787,83 €	0,00 €	79.532,97 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-404-1	Pascalstraße, Erweiterung Gewerbegebiet	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	7.600,00 €	0,00 €	7.600,00 €	Maßnahme abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-404-1	Pascalstraße, Erweiterung Gewerbegebiet	52560000	Aufwendungen für Festwerte	7.100,00 €	0,00 €	7.100,00 €	Maßnahme abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet.
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 €	Laufende Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-406-6	Lichtenbusch, Erschließung, 2. Bauabsch	52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	18.000,00 €	0,00 €	18.000,00 €	Laufende Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-409-9	Parkplatz Kornelimünster	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	12.000,00 €	0,00 €	12.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-409-9	Parkplatz Kornelimünster	52560000	Aufwendungen für Festwerte	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-410-5	Hallestelle Meischenfeld	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	6.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-410-5	Hallestelle Meischenfeld	52560000	Aufwendungen für Festwerte	7.500,00 €	0,00 €	7.500,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-411-3	Hasbach	52350000	Erstattung an verb Uneh.Btlg.-SoVer	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-411-3	Hasbach	52560000	Aufwendungen für Festwerte	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
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 €	Maßnahme ist noch im Bau

EU-Liste 2017  
konsumtive Mittel

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartbezeichnung	fortg. Ansatz 2017	angeordnet 2017	Erm.-Üb. nach 2018	Bemerkungen
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-502-6	Sandhäuschen, Erschließung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	Maßnahme ist noch im Bau
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-506-7	Neuenhofer Weg	52350000	Erstattung an verb.Uneh,Btlg+SoVer	13.000,00 €	0,00 €	13.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-506-7	Neuenhofer Weg	52560000	Aufwendungen für Festwerte	42.000,00 €	0,00 €	42.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-507-5	Pauwelsstraße, Brückensanierung	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	50.000,00 €	25.669,49 €	24.330,51 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-802-9	Radverkehrsanlagen	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	88.825,81 €	231,50 €	88.594,31 €	Ausstehende Aufträge
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 €	Rechnungen müssen noch beglichen werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-809-7	Maßnahmen Busnetz 2015+	52560000	Aufwendungen für Festwerte	16.861,97 €	0,00 €	6.361,97 €	Rechnungen müssen noch beglichen werden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-813-3	Schurzellerstr.Umgestaltung,Kreisverkehr	52350000	Erstattung an verb.Uneh,Btlg+SoVer	17.300,00 €	0,00 €	17.300,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-813-3	Schurzellerstr.Umgestaltung,Kreisverkehr	52560000	Aufwendungen für Festwerte	21.700,00 €	0,00 €	21.700,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-814-1	Süsterfeldstraße	52350000	Erstattung an verb.Uneh,Btlg+SoVer	10.479,15 €	0,00 €	10.479,15 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-814-1	Süsterfeldstraße	52560000	Aufwendungen für Festwerte	14.000,00 €	0,00 €	14.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-815-8	Fußwegverbi. Laurenberger-Karl-F.S.	52350000	Erstattung an verb.Uneh,Btlg+SoVer	14.000,00 €	0,00 €	14.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-903-8	Erneuerung Straßenbeleuchtung	52350000	Erstattung an verb.Uneh,Btlg+SoVer	275.000,00 €	37.490,64 €	237.509,36 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-907-9	Umsetz.Niederschlagswasserbeseitigungsk	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	244.927,23 €	57.295,25 €	187.631,98 €	Laufende Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-912-6	Pferdelandpark	52560000	Aufwendungen für Festwerte	3.672,48 €	0,00 €	1.694,70 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-917-5	Vennbahnradweg, Fortführung Walheim bis	52560000	Aufwendungen für Festwerte	15.000,00 €	0,00 €	2.469,16 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-918-3	Schlossstraße, Erneuerung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	10.575,87 €	0,00 €	8.875,95 €	Beteiligung an Gewährleistungsschäden
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-920-6	Ortseingangssituationen -J-	52350000	Erstattung an verb.Uneh,Btlg+SoVer	24.000,00 €	0,00 €	24.000,00 €	Maßnahmenverzögerung und -erweiterung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-920-6	Ortseingangssituationen -J-	52560000	Aufwendungen für Festwerte	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	Maßnahmenverzögerung und -erweiterung
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 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-923-9	Straßenerneuerung nach Baumaßnahmen der	52350000	Erstattung an verb.Uneh,Btlg+SoVer	6.800,00 €	0,00 €	6.800,00 €	Laufende Maßnahme
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-923-9	Straßenerneuerung nach Baumaßnahmen der	52560000	Aufwendungen für Festwerte	8.400,00 €	0,00 €	7.956,56 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78350000)
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-924-7	Freiraumgestaltung Platzbezirk i.R. KP	52350000	Erstattung an verb.Uneh,Btlg+SoVer	6.176,17 €	0,00 €	6.176,17 €	Maßnahmenverlängerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-924-7	Freiraumgestaltung Platzbezirk i.R. KP	52560000	Aufwendungen für Festwerte	29.683,76 €	0,00 €	29.683,76 €	Maßnahmenverlängerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-924-7	Freiraumgestaltung Platzbezirk i.R. KP	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	3.474,79 €	0,00 €	3.474,79 €	Maßnahmenverlängerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-938-4	Grenzrouten	52560000	Aufwendungen für Festwerte	9.833,72 €	0,00 €	9.833,72 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-938-4	Grenzrouten	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	118,29 €	0,00 €	118,29 €	Maßnahmenverzögerung
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 €	Ausstehende Aufträge
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 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-946-4	Radroutenwegweisung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	122.106,23 €	0,00 €	122.106,23 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-946-4	Radroutenwegweisung	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	7.600,00 €	0,00 €	7.600,00 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-947-2	Kleinmaßnahmen im Straßenraum	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	26.900,00 €	42.959,74 €	4.803,66 €	Maßnahme abgeschlossen, Rechnung muss noch beglichen werden.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-947-2	Kleinmaßnahmen im Straßenraum	52560000	Aufwendungen für Festwerte	20.000,00 €	0,00 €	9.729,01 €	Maßnahme abgeschlossen, Rechnung muss noch beglichen werden.
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 €	Ausstehende Aufträge
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 €	Ausstehende Aufträge
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 €	Ausstehende Aufträge
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 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-960-8	Fahrradbügel Aquis Plaza	52560000	Aufwendungen für Festwerte	4.551,87 €	0,00 €	1.979,88 €	Maßnahmenverzögerung
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-963-2	Ausbau Premiumwege (ISK)	52350000	Erstattung an verb.Uneh,Btlg+SoVer	5.260,86 €	0,00 €	5.260,86 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-963-2	Ausbau Premiumwege (ISK)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	106.600,00 €	0,00 €	106.600,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-965-7	Folgeinvestur Straßennetz	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	17.409,02 €	0,00 €	17.409,02 €	Maßnahme abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet.
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-969-8	Radvorrangroute1	52560000	Aufwendungen für Festwerte	71.200,00 €	0,00 €	71.200,00 €	Ausstehende Aufträge
120102	Neubau und Unterhaltung von Straßen	4-120102-969-8	Radvorrangroute1	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	58.000,00 €	0,00 €	58.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120201	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	1-120201-900-9	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	52560000	Aufwendungen für Festwerte	35.107,16 €	1.263,82 €	35.107,16 €	Maßnahmenverzögerung
120201	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	4-120201-201-6	Eisenbahnunterführung Nimer Straße	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	56.000,00 €	0,00 €	56.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120201	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	4-120201-914-3	Öffentlichkeitsarbeit Radverkehr	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	32.328,94 €	15.312,95 €	17.015,99 €	Laufende Maßnahme
120201	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	4-120201-927-2	Umsetzung P+R	52350000	Erstattung an verb.Uneh,Btlg+SoVer	20.000,00 €	3.570,00 €	16.430,00 €	Ausstehende Aufträge
120201	Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	4-120201-978-7	Maßnahmenpaket "Dieselgipfel"	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	250.287,92 €	1.904,00 €	248.383,92 €	Ausstehende Aufträge
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlagen	4-120202-912-2	Begleitmaßn. Einführung Bewohnerparken	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	33.161,40 €	16.851,17 €	16.310,23 €	Ausstehende Aufträge
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlagen	4-120202-918-8	ÖPNV - Bevorzugung durch Signaltechnik	52560000	Aufwendungen für Festwerte	50.000,00 €	0,00 €	48.857,72 €	Ausstehende Aufträge
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlagen	4-120202-921-9	Einrichtung Bewohnerparken	52560000	Aufwendungen für Festwerte	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Ausstehende Aufträge
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlagen	4-120202-922-7	Anpassung Lichtsignalanlagen	52560000	Aufwendungen für Festwerte	100.000,00 €	0,00 €	78.803,95 €	Maßnahme ist beauftragt, aber noch nicht umgesetzt
120202	Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlagen	4-120202-922-7	Anpassung Lichtsignalanlagen	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Maßnahme ist beauftragt, aber noch nicht umgesetzt
130101	Öffentliches Grün	1-130101-900-3	Öffentliches Grün	52560000	Aufwendungen für Festwerte	69.178,90 €	185.955,39 €	43.590,58 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	1-130101-900-3	Öffentliches Grün	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	31.044,00 €	8.925,00 €	21.919,00 €	Laufende Maßnahme
130101	Öffentliches Grün	1-130101-900-3	Öffentliches Grün	54130000	Aufwend I Aus- u Fortbildung, Umschulung	1.100,00 €	583,80 €	516,20 €	Erhöhter Bedarf an Fortbildungen aufgrund einer gänderten DIN-Norm im Spielplatzbereich
130101	Öffentliches Grün	4-130101-000-9	Neugestaltung Grünfläche Sandkaulstraße	52560000	Aufwendungen für Festwerte	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	4-130101-904-1	Herrichtung Grünflä. B-Plan alter Tivol	52560000	Aufwendungen für Festwerte	50.000,00 €	0,00 €	8.260,75 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	4-130101-905-8	Grenzrouten	52410000	Bewirtschaftung der GrdStke+baul Anlage	22.261,17 €	8.332,46 €	3.588,21 €	Laufende Maßnahme
130101	Öffentliches Grün	4-130101-905-8	Grenzrouten	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	6.674,24 €	2.928,10 €	1.683,15 €	Laufende Maßnahme
130101	Öffentliches Grün	4-130101-905-8	Grenzrouten	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	15.305,39 €	4.266,17 €	11.039,22 €	Ausstehende Aufträge
130101	Öffentliches Grün	4-130101-914-6	Maßnahmen in öffentlichen Grünanlagen	52560000	Aufwendungen für Festwerte	101.041,75 €	0,00 €	39.590,21 €	Maßnahme abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet.
130101	Öffentliches Grün	4-130101-919-5	Baumpflanzungen im Stadtgebiet	52560000	Aufwendungen für Festwerte	102.519,21 €	0,00 €	81.198,21 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	4-130101-921-8	Parkpflegewerk Kur- & Stadtgarten (ISK)	52560000	Aufwendungen für Festwerte	770.317,05 €	0,00 €	719.503,46 €	Förderprojekt "Innenstadtkonzept 2022"; laufende Maßnahme
130101	Öffentliches Grün	4-130101-924-2	Wiederherstellung Eisengarten	52560000	Aufwendungen für Festwerte	130.000,00 €	0,00 €	130.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
130101	Öffentliches Grün	4-130101-925-9	Verwendung von Spenden	52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.881,60 €	0,00 €	1.881,60 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78350000)

EU-Liste 2017  
konsumtive Mittel

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartbezeichnung	fortg. Ansatz 2017	angeordnet 2017	Erm.-Üb. nach 2018	Bemerkungen
130101	Öffentliches Grün	4-130101-929-1	Park Schloss Schönau	52560000	Aufwendungen für Festwerte	41.084,28 €	0,00 €	40.881,98 €	Ausstehende Aufträge
130102	Gewässerschutz	4-130102-907-8	Gewässerunterhaltung	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	93.608,12 €	63.905,91 €	8.795,62 €	Laufende Maßnahme
130102	Gewässerschutz	4-130102-909-4	Ausgleich Offenlegung Haarbach	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	41.000,00 €	0,00 €	41.000,00 €	PRAP 2016
130103	Natur und Landschaft	1-130103-900-2	Natur und Landschaft	52410000	Bewirtschaftung der Grdste+baul Anlage	39.053,42 €	37.982,42 €	1.071,00 €	Laufende Maßnahme
130103	Natur und Landschaft	1-130103-900-2	Natur und Landschaft	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	155.893,66 €	64.194,14 €	80.456,69 €	Laufende Maßnahme
130103	Natur und Landschaft	4-130103-903-2	Ausgleichszahlungen Baumschutzsatzung	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	22.385,89 €	535,00 €	21.850,89 €	Übertragung aufgrund einer Zweckbindung
130103	Natur und Landschaft	4-130103-903-2	Ausgleichszahlungen Baumschutzsatzung	52560000	Aufwendungen für Festwerte	21.079,01 €	0,00 €	7.467,36 €	Maßnahmenverzögerung
130103	Natur und Landschaft	4-130103-903-2	Ausgleichszahlungen Baumschutzsatzung	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	20.100,00 €	746,13 €	19.353,87 €	Übertragung zweckgebundener Mittel
130103	Natur und Landschaft	4-130103-905-7	Ersatzgelder nach LG NRW	52540000	Unterhaltung von BGA	3.507,32 €	507,32 €	3.000,00 €	Übertragung zweckgebundener Mittel
130103	Natur und Landschaft	4-130103-905-7	Ersatzgelder nach LG NRW	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	63.716,05 €	28.653,34 €	35.062,71 €	Übertragung zweckgebundener Mittel
130103	Natur und Landschaft	4-130103-907-3	Ausgleichszahlungen BPL 805 Breitenbenden	52410000	Bewirtschaftung der Grdste+baul Anlage	5.220,00 €	0,00 €	5.220,00 €	Übertragung zweckgebundener Mittel
130103	Natur und Landschaft	4-130103-908-1	Gulächten, Kartierungen, Untersuchungen	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	57.360,10 €	41.447,13 €	15.912,97 €	Laufende Maßnahme
130103	Natur und Landschaft	4-130103-912-9	Artenschutz	52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.800,00 €	0,00 €	1.800,00 €	Ausstehende Aufträge
130104	Wald- und Forstwirtschaft	1-130104-900-6	Wald- und Forstwirtschaft	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	169.200,00 €	141.883,14 €	24.170,70 €	Das Forstwirtschaftsjahr beginnt am 01.10. eines jeden Jahres und es wurden Aufträge für dass FWJ 2017/2018 erteilt
130104	Wald- und Forstwirtschaft	1-130104-900-6	Wald- und Forstwirtschaft	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistunge	1.262,90 €	288,58 €	974,32 €	Übertragung aufgrund von vertraglichen Verpflichtungen erforderlich
130104	Wald- und Forstwirtschaft	1-130104-900-6	Wald- und Forstwirtschaft	54310000	Geschäftsaufwendungen	3.155,30 €	2.961,86 €	193,44 €	Ausstehende Aufträge
130104	Wald- und Forstwirtschaft	4-130104-906-9	Verkehrssicherung	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	53.754,80 €	30.361,65 €	20.276,40 €	Laufende Maßnahme
130104	Wald- und Forstwirtschaft	4-130104-907-7	Wege, Eiholungseinrichtungen, Biotope	52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.230,89 €	0,00 €	2.230,89 €	Rechnung muss noch beglichen werden
130104	Wald- und Forstwirtschaft	4-130104-909-3	Kulturen, Forstpflege	52560000	Aufwendungen für Festwerte	91.434,55 €	0,00 €	62.643,86 €	Ausstehende Aufträge
130104	Wald- und Forstwirtschaft	4-130104-910-8	Forest-Stewardship-Council-Zertifizierung	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	48.430,60 €	15.529,80 €	29.900,00 €	Laufende Maßnahme
140101	Umweltschutz	4-140101-903-2	Immissions- und Klimaschutz	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	47.792,63 €	23.174,47 €	5.950,00 €	Laufende Maßnahme
140101	Umweltschutz	4-140101-912-9	Gulächten u. Unters. b. Planungsarbeiten	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	84.794,41 €	16.873,01 €	45.288,47 €	Laufende Maßnahme
140101	Umweltschutz	4-140101-919-4	Bodenschutz u. Altlastensanierung	52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast	103.100,00 €	46.050,67 €	23.515,27 €	Laufende Maßnahme
140101	Umweltschutz	4-140101-919-4	Bodenschutz u. Altlastensanierung	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	77.400,00 €	19.339,35 €	41.515,53 €	Laufende Maßnahme
140101	Umweltschutz	4-140101-920-9	Ausgl.f.städt. BPL: Kornelimünster West	52560000	Aufwendungen für Festwerte	130.932,16 €	0,00 €	75.906,20 €	Maßnahmenverzögerung
140101	Umweltschutz	4-140101-926-6	Verw zweckgeb Gelder f Klima-ImmissSchut	53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermö	95.225,03 €	9.520,00 €	85.705,03 €	Übertragung zweckgebundener Mittel
140101	Umweltschutz	4-140101-928-2	Altablagerung Wildparkweg	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	41.344,32 €	9.370,06 €	31.974,26 €	Laufende Maßnahme
140101	Umweltschutz	4-140101-932-1	Klimaschutz	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	5.108,67 €	Ausstehende Aufträge
140101	Umweltschutz	4-140101-934-6	Agenda-Entwicklungszusammenarbeit-Proj	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	0,00 €	1.434,64 €	17.295,41 €	Gefördertes Projekt
140102	Klimaschutz und Nachhaltigkeit	4-140102-901-1	European energy award	52910000	Aufwand für sonstige Dienstleistungen	26.068,00 €	16.184,00 €	9.884,00 €	Es handelt sich um ein gefördertes Projekt mit Zweckbindung
140301	Förderung Verbraucher-/Energieberatung	1-140301-900-3	Förderung Verbraucher-/Energieberatung	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	278.000,00 €	224.910,95 €	53.089,15 €	Maßnahme abgeschlossen, aber noch nicht schlussgerechnet.
150101	Wissenschaft und Europa	1-150101-900-1	Wissenschaft und Europa	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	228.836,61 €	222.216,90 €	1.485,44 €	Ausstehende Aufträge
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-907-2	europa direct	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.398,10 €	0,00 €	598,10 €	Maßnahmenverzögerung
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-909-7	Towards TTC	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	11.255,19 €	2.940,33 €	8.314,86 €	Laufende Maßnahme
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-911-1	AG Charlemagne	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	136.689,59 €	65.794,92 €	66.194,67 €	Gefördertes Projekt, dessen vollständige finanztechnische Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-911-1	AG Charlemagne	57640000	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.100,00 €	0,00 €	1.100,00 €	analoge Übertragung zu investiv (Kostenart 78320000)
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-914-4	Wissenschaftskooperation	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	14.074,84 €	4.549,65 €	9.525,19 €	Gefördertes Projekt, dessen vollständige finanztechnische Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-917-7	Newcomer Service Region Aachen	50190000	Sonstige Beschäftigte	96.549,99 €	49.446,69 €	40.842,20 €	Gefördertes Projekt, dessen vollständige finanztechnische Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-917-7	Newcomer Service Region Aachen	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	81.600,00 €	25.005,97 €	25.000,00 €	Gefördertes Projekt, dessen vollständige finanztechnische Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-918-5	Early Tech	50190000	Sonstige Beschäftigte	51.200,00 €	12.635,79 €	3.581,60 €	Der Projektstart hat sich um sechs Monate verschoben
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-919-3	Innovation2Market	50190000	Sonstige Beschäftigte	75.900,00 €	348,51 €	23.733,49 €	Gefördertes Projekt, dessen vollständige finanztechnische Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
150101	Wissenschaft und Europa	4-150101-920-8	Wissenschaftsbüro	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	20.000,00 €	7.928,61 €	12.071,39 €	Die Übertragung der Mittel ist notwendig, da im Rahmen von Neustrukturierungen des Hochschulbeauftragten und der zu späten Besetzung der neu ausgeschrieben Stelle die Umsetzung der für 2017 geplanten Projektvorhaben erst nach erheblichen Verzögerungen begonnen werden konnte, sodass die Kosten erst in 2018 entstehen werden.
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-906-9	Büro für lokale Ökonomie (BLÖ)	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	53.109,85 €	5.000,00 €	48.109,85 €	Laufende Maßnahme
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-907-7	AC-Nord	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	204.346,67 €	43.100,09 €	161.246,58 €	Förderprojekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-907-7	AC-Nord	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	90.181,44 €	30.299,40 €	59.882,04 €	Laufende Maßnahme
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-907-7	AC-Nord	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	356.878,76 €	151.695,83 €	205.182,93 €	Förderprojekt
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-907-7	AC-Nord	54290000	Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst	103.200,00 €	0,00 €	45.000,00 €	Laufende Maßnahme
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-908-5	Birke	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	13.597,79 €	0,00 €	13.597,79 €	Laufende Maßnahme
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-910-8	AFS	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	6.971,09 €	0,00 €	6.971,09 €	Laufende Maßnahme
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-911-6	Jobperspektive INTERN	50190000	Sonstige Beschäftigte	44.926,34 €	15.882,70 €	29.043,64 €	Gefördertes Projekt, dessen vollständige finanztechnische Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-912-4	Bildungscheck	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge	15.738,69 €	80,84 €	15.194,14 €	Laufende Maßnahme
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-916-5	AC-TVV	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	6.726,11 €	5.000,00 €	1.726,11 €	Übertragung zweckgebundener Mittel
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-926-1	Projekt AGH Overhead	50190000	Sonstige Beschäftigte	36.784,35 €	0,00 €	36.784,35 €	Gefördertes Projekt, dessen vollständige finanztechnische Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-933-3	E-Aix	50190000	Sonstige Beschäftigte	5.397,46 €	0,00 €	5.397,46 €	Gefördertes Projekt, dessen vollständige finanztechnische Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird

EU-Liste 2017  
konsumtive Mittel

Produkt	Produktbezeichnung	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	Kostenartbezeichnung	fortg. Ansatz 2017	angeordnet 2017	Erm.-Üb. nach 2018	Bemerkungen
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-939-9	Innovationskreis Wirtschaft	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	11.754,25 €	770,90 €	10.983,35 €	Gefördertes Projekt, dessen vollständige finanzielle Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
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 €	Laufende Maßnahme
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-944-6	MINT-BO	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	151.046,20 €	41.008,38 €	110.037,82 €	zweckgebundene Fördermittel
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-945-4	Quartiersprojekte AC-Nord	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	15.000,00 €	1.789,43 €	13.210,57 €	Laufende Maßnahme
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-946-2	CHECK IN	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	44.356,26 €	16.143,76 €	11.836,70 €	Laufende Maßnahme
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-947-9	All Eyes on Green Spots - vernetzen...	50190000	Sonstige Beschäftigte	102.053,28 €	40.048,76 €	58.484,05 €	Gefördertes Projekt, dessen vollständige finanzielle Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-950-1	Handlungskonzept Starke Quartiere	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	5.458,38 €	3.750,00 €	1.708,38 €	Laufende Maßnahme
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-952-6	ZDI Netzwerk Aachen 4.0	50190000	Sonstige Beschäftigte	80.881,58 €	30.954,57 €	25.423,41 €	Gefördertes Projekt, dessen vollständige finanzielle Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
150201	Beschäftigungs- und Projektförderung	4-150201-953-4	[Stirg]-[A]-[C]	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	15.000,00 €	1.679,84 €	13.013,94 €	Gefördertes Projekt, dessen Projektstart sich nach hinten verschoben hat.
150202	Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	4-150202-902-3	Unternehmensförderung	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	10.800,18 €	2.199,12 €	8.601,06 €	Laufende Maßnahme
150202	Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	4-150202-903-1	AVANTIS Vermarktung	50190000	Sonstige Beschäftigte	33.255,21 €	536,14 €	15.219,07 €	Gefördertes Projekt, dessen vollständige finanzielle Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
150202	Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	4-150202-907-2	Citymanagement	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	Maßnahmenverzögerung
150202	Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	4-150202-908-9	MIA - Made in Aachen	50190000	Sonstige Beschäftigte	58.900,00 €	58.737,11 €	162,89 €	Gefördertes Projekt, dessen vollständige finanzielle Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
150202	Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	4-150202-908-9	MIA - Made in Aachen	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	21.400,00 €	7.118,97 €	1.526,13 €	Gefördertes Projekt, dessen vollständige finanzielle Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
150202	Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	4-150202-909-7	Campus Network	50190000	Sonstige Beschäftigte	54.538,26 €	15.812,55 €	10.000,00 €	Gefördertes Projekt (Campus Network), dessen vollständige finanzielle Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
150202	Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	4-150202-909-7	Campus Network	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	48.400,00 €	11.933,57 €	13.192,14 €	Gefördertes Projekt (Campus Network), dessen vollständige finanzielle Abwicklung voraussichtlich 2018 abgeschlossen wird
150202	Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	4-150202-912-8	Breitbandausbau Planungs- Beratungsleis	52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	50.000,00 €	20.706,00 €	29.294,00 €	Maßnahmenverzögerung
150202	Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	4-150202-913-6	Shopping lab	52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistung	16.300,00 €	0,00 €	16.300,00 €	Maßnahmenverzögerung
150303	Quellen und Kurbetrieb	1-150303-912-2	Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurbetrieb)	55150000	Zinsaufw a verb Uneh,Beteilig+Sonvermö	943.800,00 €	830.710,27 €	113.089,73 €	Übertragung für eine erforderliche Ansatzerhöhung
171002	Ausbildungsfonds	1-171002-951-4	Ausbildungsfonds	52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlage	15.000,00 €	14.376,12 €	623,88 €	Stiftungsmittel
173001	Stiftung Poth	1-173001-954-5	Stiftung Poth	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	1.750,00 €	0,00 €	1.750,00 €	Stiftungsmittel
173002	Elisabethspitalfonds	1-173002-955-7	Elisabethspitalfonds	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	213.560,00 €	127.325,44 €	86.234,56 €	Stiftungsmittel
173003	Alten- und Siechenfonds	1-173003-956-9	Alten- und Siechenfonds	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	104.200,00 €	0,00 €	104.200,00 €	Stiftungsmittel
173004	Kinder- und Jugendfonds	1-173004-957-2	Kinder- und Jugendfonds	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	96.140,00 €	37.310,26 €	58.829,74 €	Stiftungsmittel
173005	Armenfonds	1-173005-958-4	Armenfonds	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	54.800,00 €	0,00 €	54.800,00 €	Stiftungsmittel
173006	Stiftung van Gils	1-173006-959-6	Stiftung van Gils	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	5.800,00 €	2.250,00 €	3.550,00 €	Stiftungsmittel
173009	Stiftung Dassen	1-173009-962-1	Stiftung Dassen	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	19.900,00 €	13.000,00 €	6.900,00 €	Stiftungsmittel
174001	Stiftung Bischoff	1-174001-963-4	Stiftung Bischoff	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	283.100,00 €	307.266,00 €	12.805,00 €	Stiftungsmittel (Vormerkung muss noch durch FB 22/50 aufgehoben werden!)
174003	Stiftung Graf von Nellesen	1-174003-965-8	Stiftung Graf von Nellesen	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	16.855,98 €	6.822,88 €	10.033,10 €	Stiftungsmittel
174005	Stiftung Vonachten	1-174005-967-4	Stiftung Vonachten	53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich	1.200,00 €	0,00 €	1.200,00 €	Stiftungsmittel