

|   |                            |                                    |
|---|----------------------------|------------------------------------|
| <b>Vorlage</b>  |                            | <b>Vorlage-Nr:</b> FB 14/0088/WP18 |
| Federführende Dienststelle:<br>FB 14 - Fachbereich Rechnungsprüfung |                            | Status: öffentlich                 |
| Beteiligte Dienststelle/n:  |                            | Datum: 16.05.2022                  |
|   |                            | Verfasser/in: Herr Emmerich, FB 14 |
| <b>Bericht über die Jahresabschlussprüfung 2020</b>                 |                            |                                    |
| <b>Ziele:</b> Klimarelevanz<br>keine                                |                            |                                    |
| <b>Beratungsfolge:</b>  |                            |                                    |
| <b>Datum</b>  | <b>Gremium</b>             | <b>Zuständigkeit</b>               |
| 02.06.2022  | Rechnungsprüfungsausschuss | Anhörung/Empfehlung                |
| 08.06.2022  | Rat der Stadt Aachen       | Entscheidung                       |

**Beschlussvorschlag:****Beschlussvorschlag für den RPAU:**

- Der Rechnungsprüfungsausschuss stellt auf der Basis des Prüfberichts des Fachbereichs Rechnungsprüfung und seiner eigenständigen Beratung in seinem Prüfungsergebnis vom 02.06.2022 (§ 102 Abs. 8 GO NRW i.V.m. § 322 HGB analog) fest, dass seine Prüfung zu keinen Einwendungen gegen den geprüften Jahresabschluss bzw. Lagebericht zum 31.12.2020 geführt hat. Der geprüfte Jahresabschluss 2020 wird einschließlich des beigefügten Lageberichtes nach § 59 Abs. 3 GO NRW vom Rechnungsprüfungsausschuss gebilligt.

Im beigefügten Prüfbericht erteilt die Leitung der örtlichen Rechnungsprüfung einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk.

- Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt, den Jahresabschluss zum 31.12.2020 nach § 96 Abs. 1 GO NRW mit einer Bilanzsumme von 3.123.478.365,17 € festzustellen und das Ergebnis in Höhe von 29.813.085,74 € in einer Höhe von 19.900.000,00 € der Allgemeinen Rücklage und in Höhe der verbleibenden 9.913.085,74 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.
- Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt, dem für das Jahr 2020 bis zum 31.10.2020 verantwortlichen ehemaligen Herrn Oberbürgermeister Marcel Philipp ebenso wie Frau Oberbürgermeisterin Sibylle Keupen ab dem 01.11.2020 hinsichtlich des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 gem. § 96 Abs.1 GO NRW Entlastung zu erteilen.

**Beschlussvorschlag für den Rat:**

- Der Rat nimmt das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses der Stadt Aachen zum 31.12.2020 durch den Rechnungsprüfungsausschuss zur Kenntnis und schließt sich dem Beschluss des Rechnungsprüfungsausschuss an.
- Der Rat der Stadt stellt den Jahresabschluss der Stadt Aachen gem. § 96 Abs. 1 GO NRW mit einer Bilanzsumme von 3.123.478.365,17 € zum 31.12.2020 fest und beschließt das Ergebnis von 29.813.085,74 € in einer Höhe von 19.900.000,00 € der Allgemeinen Rücklage und in Höhe der verbleibenden 9.913.085,74 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

3. Der Rat der Stadt Aachen beschließt, dem für das Jahr 2020 bis zum 31.10.2020 verantwortlichen ehemaligen Herrn Oberbürgermeister Marcel Philipp ebenso wie Frau Oberbürgermeisterin Sibylle Keupen ab dem 01.11.2020 hinsichtlich des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 gem. § 96 Abs.1 GO NRW Entlastung zu erteilen.
4. Der Rat der Stadt beschließt aufgrund des deutlich positiven Jahresergebnisses 2020 die Bildung einer Sonderrücklage in Höhe von 19.900.000 Euro gem. § 44 Abs. 4 S. 2 KomHVO NRW zur Sicherung der folgenden Investitionen:
  - 3 Mio. Euro: Eigenkapitalaufstockung der SEGA in 2021 unter PSP-Element 5-012001-900-01000-050-1
  - 16,9 Mio. Euro: Energetische Sanierung städtischer Wohngebäude im Rahmen des IKSK im mittelfristigen Planungszeitraum von 2022 bis 2025 eingeplant unter:
    - 5-011303-900-02400-302-2 Energetische Sanierung städt. Gebäude (IKSK); 15.893.000 Euro
    - 5-011303-100-00100-300-2 Ausbau Hochstraße 19; 99.000 Euro
    - 5-011303-000-00100-300-5 Kernsanierung Komphausbadstraße; 908.000 Euro

(Emmerich)

## Finanzielle Auswirkungen

XWeitere Erläuterungen (bei Bedarf):

**Siehe Erläuterungen und Beschlussvorschlag.**

## Klimarelevanz

**Bedeutung der Maßnahme für den Klimaschutz/Bedeutung der Maßnahme für die Klimafolgenanpassung** (in den freien Feldern ankreuzen)

Zur Relevanz der Maßnahme für den Klimaschutz

Die Maßnahme hat folgende Relevanz:

| <i>keine</i> | <i>positiv</i> | <i>negativ</i> | <i>nicht eindeutig</i> |
|--------------|----------------|----------------|------------------------|
| <b>X</b>     |                |                |                        |

## **Erläuterungen:**

### **Prüfauftrag**

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2020 wurde von der Stadtkämmerin am 29.10.2021 aufgestellt und von der Oberbürgermeisterin bestätigt. Er wurde dem Rat der Stadt zur Sitzung am 10.11.2021 vorgelegt, der ihn dem Rechnungsprüfungsausschuss zur Prüfung zugeleitet hat.

Der Jahresabschluss 2020 ist nach § 95 GO NRW von der Stadt Aachen aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht aus der Bilanz nebst Anhang, der Ergebnis- und Finanzrechnung, den Teilrechnungen und dem Lagebericht (§ 95 Absatz 1 GO NRW).

Der Rechnungsprüfungsausschuss prüft gemäß § 59 Abs. 3 GO NRW den Jahresabschluss und den Lagebericht und bedient sich nach § 59 Abs. 3 i.V.m. § 102 Abs. 1 GO NRW in Verbindung mit § 4 Abs. 2 Nr. a der Rechnungsprüfungsordnung der örtlichen Rechnungsprüfung zur Durchführung dieser Prüfung.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat sich nach § 102 Abs. 3 GO NRW „... darauf zu erstrecken, ob die gesetzlichen Vorschriften und sie ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen oder sonstigen Satzungen beachtet worden sind. Die Prüfung ist so anzulegen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße ... , die sich auf die Darstellung des sich nach § 95 Absatz 1 Satz 4 ergebenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde wesentlich auswirken, bei gewissenhafter Berufsausübung erkannt werden.“

Der Jahresabschluss muss nach § 95 Abs. 1. Satz GO NRW „... unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde ...“ vermitteln. Bei der Beurteilung ist die Buchführung in die Prüfung des Jahresabschlusses einzubeziehen.

Der Lagebericht zum Jahresabschluss ist nach § 102 Abs. 5 GO NRW darauf zu prüfen, ob er mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und ob er insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt. Dabei ist auch zu prüfen, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.

Der Fachbereich Rechnungsprüfung ist als örtliche Rechnungsprüfung nach § 102 Abs. 1 Satz 1 GO NRW der gesetzlichen Verpflichtung zur Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31.12.2020 vor Feststellung durch den Rat nachgekommen.

Das Ergebnis dieser Prüfung wird anhand der nachfolgenden Prüfung auf der Basis des beigefügten Prüfberichts zum Jahresabschluss 2020 dokumentiert.

### **Berichterstattung des Rechnungsprüfungsausschusses (§ 59 Abs. 3 GO NRW)**

Nach § 59 Abs. 3 GO NRW hat der Rechnungsprüfungsausschuss zu dem Ergebnis der Jahresabschlussprüfung schriftlich gegenüber dem Rat Stellung zu nehmen. Am Schluss dieses Berichtes hat der Rechnungsprüfungsausschuss zu erklären, ob nach dem abschließenden Ergebnis seiner Prüfung Einwendungen zu erheben sind und ob er den vom Oberbürgermeister aufgestellten Jahresabschluss und Lagebericht billigt.

Mit der mehrheitlichen Zustimmung zur Beschlussfassung zu Ziffer 1 können die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses auf der Basis des Prüfberichtes der örtlichen Rechnungsprüfung entscheiden, dass die Prüfung zu keinen Einwendungen gegen den geprüften Jahresabschluss bzw. Lagebericht zum 31.12.2020 geführt hat und somit den geprüften Jahresabschluss 2020 einschließlich des beigefügten Lageberichtes nach § 59 Abs. 3 GO NRW billigen.

Das Beratungsergebnis des Rechnungsprüfungsausschusses zum Jahresabschluss 2020 wird anschließend dem Rat der Stadt für die anstehende Sitzung am 08.06.2022 mitgeteilt. Hierzu wird eine Mitteilung erfolgen.

## **Prüfungsergebnis/ Wesentliche Eckdaten bzw. Feststellungen zum geprüften Jahresabschluss 2020**

Das Prüfungsergebnis lässt sich wie folgt zusammenfassen:

- Der Jahresabschluss 2020 vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Aachen und wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung erstellt.
- Die Prüfung des Jahresabschlusses hat keine Tatsachen ergeben, die einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk und der Entlastung des für das Jahr 2020 bis zum 31.10.2020 verantwortlichen ehemaligen Oberbürgermeister Herrn Marcel Philipp ebenso wie der Entlastung von Frau Oberbürgermeisterin Sibylle Keupen ab dem 01.11.2020 entgegenstehen.
- Von besonderer Bedeutung war beim Jahresabschluss 2020 die erstmalige Anwendung des „Gesetzes zur Isolierung der aus COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften (NKF.CIG)“. Hierdurch wurde den Kommunalhaushalten die Möglichkeit gegeben, die aufgrund der COVID-19-Pandemie entstandenen Mindererträge bzw. Mehraufwendungen haushaltsrechtlich zu isolieren. Für die Stadt Aachen hat sich hierdurch im Jahresabschluss ein Außerordentliches Jahresergebnis durch die coronabedingten Buchungen in Höhe von 50.155.513,00 € (Überschuss) ergeben. Die Ergebnisrechnung hat sich insofern deutlich verbessert und weist ein positives Jahresergebnis von 29,8 Mio € aus.

Weitere Informationen zum Jahresabschluss 2020 können dem beigefügten geprüften Jahresabschluss 2020 sowie dem Prüfbericht des Fachbereichs Rechnungsprüfung zum Jahresabschluss 2020 entnommen werden.

Der Prüfbericht enthält verschiedene Prüfungsfeststellungen, ohne den Bestätigungsvermerk einzuschränken (§ 102 Abs. 8 GO NRW i.V.m. § 322 Abs. 3 HGB analog). Es handelt sich dabei um einzelne Prüfungsfeststellungen, die nach Auffassung der Rechnungsprüfung beim vorliegenden Jahresabschluss insgesamt als nicht wesentlich für die Ordnungsmäßigkeit der städtischen Haushaltswirtschaft eingeordnet werden, allerdings so gravierend sind, dass sie eines Hinweises im Bestätigungsvermerk bedürfen. Es sollte zukünftig darauf geachtet werden, dass die Dokumentation zum Jahresabschluss mit Einbringung in den Rat der Stadt und Überweisung an den Fachbereich Rechnungsprüfung vollständig und abschließend vorliegt.

Detaillierte Ausführungen zum Jahresabschluss 2020, zur Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung einschl. Lagebericht sind dem beigefügten Prüfungsbericht sowie den Erläuterungen, Hinweisen und Empfehlungen zum geprüften Jahresabschluss 2020 zu entnehmen.

Mit der Neufassung des § 59 Abs. 3 GO NRW umfasst die Prüfung auch die Analyse der wesentlichen Schwächen des internen Kontrollsystems bezogen auf den Rechnungslegungsprozess.

Die Prüfung hat ergeben, dass das interne Kontrollsystem in den einzelnen Dienststellen / Fachabteilungen noch unterschiedlich stark ausgeprägt ist. In den technischen Bereichen ist die Einrichtung des IKS unvollständig. Dies wiederum führt zu einer heterogenen Qualität der zur Prüfung vorgelegten Daten und Unterlagen. Auf der einen Seite fehlt es in den Fachabteilungen in einigen Fällen noch an konkreten Arbeitsanweisungen zur (korrekten) Ermittlung der Basisdaten für die Erstellung der zu buchenden Sachverhalte. Auf der anderen Seite werden diese, wie bereits im Vorjahr festgestellt, ohne weitere Kontrolle oder Rücksprache mit den Fachbereichen in der Finanzsteuerung zur Weiterverarbeitung übernommen.

Ziel der Verwaltung sollte es sein, dass verwaltungsweit angemessene und geeignete Strukturen und Kontrollelemente für ein vollständiges und nachvollziehbares IKS für alle Produkte bzw. Geschäftsprozesse in der Kernverwaltung bzw. im Konzern Stadt Aachen geschaffen werden.

Dieses IKS ist angemessen zu dokumentieren, damit Aufbau- und/ oder Funktionsprüfungen durchgeführt werden können. Auf die laufende Berichterstattung im Rechnungsprüfungsausschuss zum IKS im Zusammenhang mit der Einführung eines verwaltungsweit angelegten Risikomanagementsystems wird verwiesen.

### **Verwendung des festgestellten Jahresüberschusses**

Auf der Grundlage des geprüften und festgestellten Jahresabschlusses 2020 berät der Rat über die Verwendung des ermittelten Jahresüberschusses von 29.813.085,74 €.

### **Information zum Prüfungsergebnis sowie zum Jahresabschluss 2020**

Für die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses ist eine kurze Präsentation zum Prüfungsergebnis vorgesehen.

### **Dokumentation der Prüfung**

Der Prüfbericht zum Jahresabschluss 2020 wird den Ratsmitgliedern als Druckstück zur Verfügung gestellt.

### **Anlage/n:**

Prüfbericht des Jahresabschlusses 2020

Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses an den Rat JAP 2020



# Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Stadt Aachen zum 31.12.2020

## Inhaltsverzeichnis

|       |   |    |
|-------|---|----|
| 1.    | Allgemeines   | 4  |
| 1.1.  | Vorwort   | 4  |
| 1.2   | Prüfungsauftrag   | 4  |
| 1.3   | Haushaltssatzung und Haushaltsplan                              | 5  |
| 2.    | Grundsätzliche Feststellungen                                   | 6  |
| 3.    | Gegenstand, Art und Umfang der Prüfungsdurchführung             | 6  |
| 3.1   | Gegenstand der Prüfung  | 6  |
| 3.2   | Art und Umfang der Prüfung                                      | 6  |
| 4.    | Erläuterungen zur Rechnungslegung                               | 8  |
| 4.1   | Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung                           | 8  |
| 4.1.1 | Umsetzung des NKF-CIG   | 8  |
| 4.1.2 | Buchführung, weitere geprüfte Unterlagen und der Einsatz von IT | 10 |
| 4.1.3 | Anlagenbuchhaltung  | 12 |
| 4.1.4 | Jahresabschluss   | 13 |
| 4.1.5 | Lagebericht   | 13 |
| 4.2   | Feststellungen zu einzelnen Bilanzpositionen                    | 20 |
| 4.3   | Ergebnisrechnung  | 25 |
| 4.4   | Finanzrechnung  | 30 |
| 5.    | Internes Kontrollsystem (IKS)                                   | 31 |
| 6.    | Übersicht über die durchgeführten Korrekturen im Prüfzeitraum   | 36 |
| 7.    | Hinweise zum Anhang   | 38 |
| 8.    | Inventur  | 39 |
| 9.    | Kennzahlen zur Vermögens- und Schuldenlage                      | 42 |
| 10.   | Prüfungsurteil  | 44 |
| 11.   | Anlagen   | 48 |
|       | Anlage 1 Bilanz   |    |
|       | Anlage 2 Gesamtergebnisrechnung                                 |    |
|       | Anlage 3 Gesamtfinzanzrechnung                                  |    |
|       | Anlage 4 Lagebericht  |    |
|       | Anlage 5 Anhang   |    |
|       | Anlage 5.1 Anlagenspiegel                                       |    |
|       | Anlage 5.2 Forderungsspiegel                                    |    |
|       | Anlage 5.3 Rückstellungsspiegel                                 |    |
|       | Anlage 5.4 Verbindlichkeitspiegel                               |    |
|       | Anlage 5.5 Rechnungsabgrenzungsspiegel                          |    |
|       | Anlage 5.6 Übersicht Stiftungsvermögen                          |    |
|       | Anlage 5.7 Übersicht Ermächtigungsübertragungen                 |    |
|       | Anlage 5.8 Eigenkapitalspiegel                                  |    |
|       | Anlage 5.9 Beteiligungsstruktur zum 31.12.2020                  |    |



## Abkürzungsverzeichnis

|           |   |
|-----------|---|
| AfA       | Absetzung für Abnutzung (steuerrechtlich zu ermittelnde Wertminderung für Anlagevermögen) |
| ARAP      | Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten  |
| BgA       | Betrieb gewerblicher Art  |
| EÖB       | Eröffnungsbilanz  |
| GemHVO    | Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen   |
| GO NRW    | Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen   |
| GoB       | Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung  |
| GoL       | Grundsätze ordnungsmäßiger Lageberichterstattung  |
| GPA       | Gemeindeprüfungsanstalt   |
| GWG       | Geringwertiges Wirtschaftsgut   |
| HGB       | Handelsgesetzbuch   |
| IDW PS    | Prüfungsstandards des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.                 |
| IDW       | Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.  |
| IKS       | Internes Kontrollsystem   |
| KomHVO    | Kommunale Haushaltsverordnung NRW   |
| LVR       | Landschaftsverband Rheinland  |
| NKF       | Neues Kommunales Finanzmanagement   |
| NKF-CIG   | NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz  |
| NKFWG NRW | NKF-Weiterführungsgesetz  |
| ÖR        | Öffentlich-Rechtlich  |
| PRAP      | Passiver Rechnungsabgrenzungsposten   |
| SoPo      | Sonderposten  |

## **1. Allgemeines**

### **1.1 Vorwort**

Die Stadt Aachen vollzieht ihre Rechnungslegung seit dem 01.01.2008 nach den Vorgaben des Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF). Seit diesem Zeitpunkt ist zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres ein Jahresabschluss gemäß § 95 Abs. 1 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und § 38 Kommunale Haushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO) aufzustellen. Dieser Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermitteln. Er besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ferner ein Lagebericht nach § 49 KomHVO NRW beizufügen.

Der von der Kämmerin aufgestellte und von der Oberbürgermeisterin am 29.10.2021 bestätigte Entwurf des Jahresabschlusses 2020 ist dem Rat der Stadt in seiner Sitzung am 10.11.2021 vorgelegt worden. Der Rat hat in dieser Sitzung den Entwurf des Jahresabschlusses gem. § 95 GO NRW zur Kenntnis genommen und ihn gem. § 59 Abs. 3 i.V.m. § 101 GO NRW n.F. an den Rechnungsprüfungsausschuss zur Prüfung verwiesen.

### **1.2 Prüfungsauftrag**

Mit dem Inkrafttreten des 2. NKFVG-Weiterentwicklungsgesetzes (2. NKFVG) vom 28.12.2018 zum 01.01.2019 hat das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung (MHKBG) des Landes NRW per Erlass vom 15.02.2019 geregelt, dass die neuen Regelungen der GO NRW bzw. KomHVO NRW zum Prüfverfahren bzw. zum Prüfungsvorgehen ab dem 01.01.2019 bei der Prüfung des Jahresabschlusses 2018 zu berücksichtigen sind.

Die Berichterstattung für die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses erfolgt mit der Neufassung zum 01.01.2019 nach § 59 Abs. 3 GO NRW n.F. i.V.m. §§ 321 und 322 Handelsgesetzbuch (HGB) analog.

Die Prüfung des Jahresabschlusses der Stadt Aachen obliegt dem Rechnungsprüfungsausschuss (§ 59 Abs. 3 GO NRW n.F.). Zur Durchführung der Prüfung bedient sich dieser der örtlichen Rechnungsprüfung (§ 102 GO NRW n.F. iVm. § 4 Abs. 2a Rechnungsprüfungsordnung - RPO).

Der Jahresabschluss ist dahingehend zu prüfen, ob er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt und ob die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Bestimmungen beachtet worden sind. Zu prüfen ist ferner, ob der Lagebericht mit dem Jahresabschluss im Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens- und Schuldenlage vermittelt. Dabei ist auch darauf einzugehen, ob die Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Gemeinde zutreffend dargestellt sind.

Das Prüfungsurteil des vorliegenden Prüfungsberichtes wird dem Rechnungsprüfungsausschuss zur Verfügung gestellt. Unter Einbezug dieses Prüfungsberichtes nimmt dieser zu dem Ergebnis der Jahresschlussprüfung schriftlich gegenüber dem Rat Stellung.

Grundlage und Ausgangswert für die Fortschreibung der Vermögenswerte und Verbindlichkeiten bilden die Eröffnungsbilanz sowie die Jahresabschlüsse 2008-2019.

## 1.2 Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Die Haushaltssatzung der Stadt Aachen ist mit ihren Anlagen am 22.01.2020 durch den Rat verabschiedet worden. Sie wurde nach den Bestimmungen der §§ 78 bis 80 GO NRW aufgestellt.

In § 1 der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 sind folgende Beträge festgesetzt worden:

### Ergebnisplan

- Gesamtbetrag der Erträge ..... 1.040.977.500 Euro
- Gesamtbetrag der Aufwendungen..... 1.040.279.700 Euro

### Finanzplan

- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltung..... 993.841.900 Euro
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltung..... 956.484.300 Euro
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit ..... 146.504.600 Euro
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit ..... 210.543.000 Euro

## **2. Grundsätzliche Feststellungen**

Gemäß § 95 Abs. 5 GO NRW hat die Oberbürgermeisterin den von ihm bestätigten Entwurf innerhalb von drei Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres dem Rat zur Feststellung zuzuleiten. Grundsätzlich gilt der 31. März des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres als letzter Tag für die Aufstellung des Jahresabschlusses. Die Einhaltung der Aufstellungsfrist gehört ebenfalls zur ordnungsmäßigen Buchführung der Gemeinde.

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2020 wurde dem Rat der Stadt Aachen am 10.11.2021 zur Beratung vorgelegt und von diesem zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss weitergeleitet. Die Frist für die Vorlage des Jahresabschlusses wurde damit um 8 Monate überschritten.

Der zu prüfende Jahresabschluss stellt den zwölften Jahresabschluss dar, der nach NKF-Gesichtspunkten aufzustellen gewesen ist. Die im Vergleich zu früheren kameralen Abschlüssen gestellten Anforderungen sind weiterhin hoch, gehen aber immer mehr in eine routinierte Verfahrensweise über. Dennoch ist die Anlagenbuchhaltung in der Beurteilung der Komplexität einzelner Vorgänge weiterhin besonders gefordert. Sie ist insbesondere auf eine funktionierende Vernetzung in der Verwaltung angewiesen.

Insbesondere der Aufbau und die laufende Erhaltung eines internen Kontrollsystems ist essentiell, um eine ordnungsgemäße, wirtschaftliche und buchhalterische Sicherheit im Umgang mit Vermögenswerten und Verbindlichkeiten zu gewährleisten. So ist im Rahmen der Prüfung der Organisation festzustellen, ob das interne Kontrollsystem die Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltungsprozesse fördert und gleichzeitig notwendige Kontrollen vorhanden sind.

## **3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfungsdurchführung**

### **3.1 Gegenstand der Prüfung**

Gegenstand der Prüfung ist der Jahresabschluss 2020 mit seinen in § 38 KomHVO NRW aufgeführten Bestandteilen. In die Prüfung wurden die Buchführung, die Inventur, das Inventar und die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände einbezogen. Die von der Rechnungsprüfung erbetene Vollständigkeitserklärung der Oberbürgermeisterin wurde mit Datum vom 29.10.2021 vorgelegt.

### **3.2 Art und Umfang der Prüfung**

Die Dokumentation des Jahresabschlusses wurde zwischen Anfang November 2021 und April 2022 zugesandt, wobei der Schwerpunkt im Dezember und Januar vorgelegt wurde. In diesem Jahr kam erschwerend hinzu, dass die Vorarbeiten zur Bilanzierung der städtischen Entwässerungsanlagen durch die STAWAG/Regionetz erst im März 2022 fertiggestellt wurden und im Anschluss noch von FB 60 überprüft und danach von FB 20 im Jahresabschluss erfasst werden mussten. Dies führte zu entsprechenden Verzögerungen.

Die Rechnungsprüfung hat die Prüfung nach § 102 GO NRW und dem risikoorientierten Prüfungsansatz in Anlehnung an die vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Diese Grundsätze erfordern es, die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass ein hinreichend sicheres Urteil darüber abgegeben werden kann, ob die Buchführung und der Jahresabschluss frei von wesentlichen Fehlansagen sind. Dem risikoorientierten Prüfungsansatz gemäß hat die Rechnungsprüfung eine am Risiko der Gemeinde ausgerichtete Prüfungsplanung durchgeführt. Diese Prüfungsplanung wurde auf der Grundlage von Auskünften der Verwaltungsleitung und erster analytischer

Prüfungshandlungen sowie einer grundsätzlichen Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und des Risikomanagements erstellt. Darauf aufbauend wurde ein prüffeldbezogenes risikoorientiertes Prüfungsprogramm entwickelt, das auf der Grundlage der festgestellten Risikofaktoren unter Einbeziehung der Beurteilung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems der Gemeinde Schwerpunkte, Art und Umfang der Prüfungshandlungen festlegt. Die Abschlussprüfung schließt eine stichprobengestützte Prüfung der Nachweise für die Bilanzierung und die Angaben im Jahresabschluss ein. Sie beinhaltet die Prüfung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und wesentlicher Einschätzungen der Oberbürgermeisterin und der Kämmerin sowie eine Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses.

Art, Umfang und zeitlicher Ablauf der einzelnen Prüfungshandlungen sowie der Einsatz der Mitarbeiter wurden im Hinblick auf diese Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung der Risikoeinschätzung sowie der Wesentlichkeit bestimmt.

Die Werthaltigkeit der Forderungen wurde auf Grund von Erfahrungswerten und anderen sachlichen Gesichtspunkten (z.B. Werthaltigkeit der Grundbesitzabgaben) berechnet.

Saldenbestätigungen von Kreditinstituten wurden vorgelegt.

Die Rückstellungen wurden aufgrund der vorgelegten Sachverhalte stichprobenartig auf die Richtigkeit der Rückstellungsbildung geprüft.

Die Ermittlung der Pensionsrückstellungen erfolgt über das eingesetzte und zertifizierte sog. Haessler-Verfahren. Der Berechnung liegen die sog. Heubeck 2005–Richttafeln zugrunde. Es liegt ein Prüfbericht eines Gutachters vor, der bescheinigt, dass das Haessler-Verfahren für die Ermittlung von Pensionsrückstellungen sowie zur Berechnung von Beihilfen und Ansprüchen aus der Beamtenversorgung in vollem Umfang geeignet ist. Am 20.07.2018 hat die Heubeck-Richttafeln-GmbH die neuen Richttafeln 2018 veröffentlicht. Diese sind in dem Jahresabschluss 2019 erstmalig angewandt worden.

Ausgangspunkt der Prüfung war die geprüfte und unter dem Datum vom 04.10.2011 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2008 nebst Anhang der Gemeinde sowie die Jahresabschlüsse 2008 – 2019.

Bei der Durchführung der Prüfung wurden folgende Vorschriften herangezogen:

- Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW)
- Kommunale Haushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO)

Daneben wurde auf die Handreichungen des Innenministeriums zurückgegriffen.

Für weitergehende Fragestellungen wurden auch das Handelsgesetzbuch, die festgelegten Grundsätze für ordnungsmäßige Abschlussprüfungen des Instituts für Wirtschaftsprüfer (IDW), der Kommentar der Gemeindeprüfungsanstalt NRW und das Prüferhandbuch „Kommunale Jahresabschlussprüfung nach NKFG NRW“ herangezogen. Bei wesentlichen Prüfpositionen, zu denen auslegungsfähige Sachverhalte dokumentiert wurden, wurde teilweise mit der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA) unmittelbar Rücksprache gehalten.

Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehler mit hinreichender Sicherheit hätten erkannt werden müssen. Es wurden System- und Funktionstests, analytische Prüfungshandlungen sowie Einzelprüfungen durchgeführt. Die Ergebnisse sind in den Arbeitspapieren des Fachbereichs Rechnungsprüfung ausführlich dokumentiert. Die Aussagen in diesem Bericht stellen lediglich eine Zusammenfassung der Endergebnisse dar.

Im Rahmen des gesetzlichen Prüfauftrages ist die Einhaltung der für den Jahresabschluss maßgeblichen gesetzlichen Vorschriften und der sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Vorschriften sowie die Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung geprüft worden.

Die Prüfung wurde von Anfang Januar 2022 bis Mitte April 2022 durchgeführt.

Die Besprechung des Berichtsentwurfs erfolgte am 04.5.2022 mit der Kämmerin und dem Fachbereich Finanzsteuerung.

Mit den zu einzelnen Bilanzpositionen getroffenen Feststellungen werden aus Sicht der Rechnungsprüfung Mängel aufgezeigt, die Korrekturen oder weitergehende Überprüfungen durch die Verwaltung erforderlich machen. Grundsätzlich sind alle nicht im Einzelnen genannten Bilanzpositionen bis auf unwesentliche Feststellungen, die im Rahmen der Jahresabschlussprüfung korrigiert wurden, fehlerfrei.

Neben dem Prüfbericht existiert eine sog. OP-Liste (Offene-Punkte-Liste), die vom Fachbereich Rechnungsprüfung aufgrund der gewonnenen Erkenntnisse aus der Prüfung vorangehender Jahresabschlüsse geführt und in regelmäßigen Abständen mit dem Fachbereich Finanzsteuerung abgeglichen wird. Sie dient als Informationsquelle über entdeckte Schwachstellen sowie eine Vielzahl von Verbesserungsmöglichkeiten und Hinweisen.

Darüber hinaus wird eine weitere Excel-Liste (s. Punkt 6) geführt, der die vom Fachbereich Rechnungsprüfung initiierten Korrekturen im Jahresabschluss zu entnehmen sind. Konkret geht es hierbei um die während der Prüfung festgestellten Sachverhalte, die innerhalb des im Prüfzeitraum liegenden Korrekturzeitfensters vom Fachbereich Finanzsteuerung betragsmäßig korrigiert wurden.

#### **4. Erläuterungen zur Rechnungslegung**

##### **4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung**

###### **4.1.1 Umsetzung NKF-CIG**

Das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften“ (NKF-CIG) wurde vom Landtag Nordrhein-Westfalen am 17. September 2020 angenommen und ist am 01. Oktober 2020 in Kraft getreten. Die FAQ des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen vom 30.10.2020 geben weitere Hinweise und Erläuterungen NKF-CIG und dessen Umsetzung.

Durch das NKF-CIG sollen die Kommunalhaushalte die Möglichkeit erhalten, die aufgrund der COVID-19-Pandemie entstandenen Mindererträge bzw. Mehraufwendungen haushaltsrechtlich zu isolieren, um die kommunale Handlungsfähigkeit abzusichern.

Gem. § 33a KomHVO gilt:

Abs. 1: „Im Jahresabschluss 2020 sind Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit, soweit sie nicht bilanzierungsfähig sind, als Bilanzierungshilfe zu aktivieren. Der Posten ist in der Bilanz unter der Bezeichnung „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ vor dem Anlagevermögen auszuweisen und im Anhang zu erläutern.“

Abs. 2: „Die Bewertung der nach Absatz 1 zu aktivierenden Bilanzierungshilfe erfolgt gemäß § 5 des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes in der Fassung der Bekanntmachung vom 29. September 2020 (GV.NRW.S.916).“

Abs. 3: „Die weitere bilanzielle Behandlung der Bilanzierungshilfe in den Haushaltsjahren nach 2020 richtet sich nach § 6 des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes.“

Gem. § 6 Abs. 1 NKF-CIG ist die Bilanzierungshilfe erstmalig mit dem Jahresabschluss 2020 anzusetzen und (unter Berücksichtigung ihrer Fortschreibung) ab dem Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Im Jahr 2024 kann einmalig eine Ausbuchung ganz oder in Teilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital vorgenommen werden. Diese Verrechnung kann mit der Ausgleichsrücklage und/oder der allgemeinen Rücklage erfolgen. Darüber hinaus sind außerplanmäßige Abschreibungen zulässig. Entsprechend § 5 Abs. 4 NKF-CIG ist die Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gem. § 6 NKF-CIG gesondert zu aktivieren. Im Anhang zum Jahresabschluss muss eine Erläuterung hierzu erfolgen. Die Kommunen buchen demnach ihre jeweiligen Geschäftsvorfälle unterjährig „ganz normal“. Die Isolierung der coronabedingten Schäden ist die letzte Buchung im Rahmen des Jahresabschlusses. Danach ergibt sich das Jahresergebnis sowie die vorgeschlagene Verwendung.

Gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW – Bilanz gilt:

Der Nummer 1 wird folgende Nummer 0 vorangestellt:

„0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit.“

Die Dokumentation des Fachbereiches Finanzsteuerung vom 03.11.2021 zur Bilanzposition Aktiva – 0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit besteht aus einem Vermerk mit allgemeinen Informationen zur Vorgehensweise der Stadt Aachen bei der Ermittlung der corona-bedingten Mehraufwendungen sowie Erläuterungen zu den wesentlichsten Sachverhalten in diesem Bereich. Demnach hat die Stadt Aachen die coronabedingten Haushaltsauswirkungen unterjährig im Rahmen des Fachbereichscontrollings in Abstimmung mit den jeweiligen Fachbereichen PSP-Element-genau ermittelt und in einer Übersichtsdatei gesammelt. Sofern die pandemiebedingten Auswirkungen in einzelnen Fällen nicht genau beziffert werden konnten, erfolgte eine pauschale Schätzung. Hierbei wurden sowohl Mehraufwendungen und Mindererträge, aber auch Minderaufwendungen und Mehrerträge berücksichtigt. Die Gegenbuchungen der Corona-Isolierungen wurden auf dem jeweiligen PSP-Element gebucht, auf dem auch der jeweilige Mehraufwand bzw. -ertrag gebucht wurde, so dass die Auswirkungen der Pandemie innerhalb des Produktes neutralisiert wurden und das Ergebnis so dargestellt wird, als ob es keine coronabedingten Auswirkungen gegeben hätte. Die auf dem PSP-Element in Summe entstandene Netto Mehr- oder Minderbelastung wurde als außerordentlicher Ertrag bzw. Aufwand gebucht und be- bzw. entlastet somit die Bilanzierungshilfe. Der Ausweis erfolgte in der Bilanz, entsprechend der Vorgaben des § 42 Abs. 3 KomHVO, vor dem Anlagevermögen.

Zur Sicherstellung, dass alle coronabedingten Auswirkungen erfasst werden, wurde mit Datum vom 28.04.2020 eine Bewirtschaftungsverfügung seitens der Stadtkämmerin an alle Dezernate, Fachbereiche und Eigenbetriebe mit entsprechenden Vorgaben und Regelungen verschickt. Diese wurde per Mail vom 10.06.2020 aktualisiert und konkretisiert. Die produktverantwortlichen Bereiche waren verpflichtet, jeden Monat eine Meldung aller coronabedingten Auswirkungen an den jeweiligen Fachbereichscontroller zu schicken. Eine aktive Meldung einer Fehlanzeige war ebenfalls gefordert. Falls diese nicht eingereicht wurde, wurde seitens des Fachbereiches Finanzsteuerung nachgefordert. Die jeweiligen Meldungen wurden durch den Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20/100) auf Richtigkeit und Plausibilität geprüft. Aufgrund dieses ständigen Prozesses der Abstimmung der produktverantwortlichen Bereiche und des FB 20/100 kann davon ausgegangen werden, dass keine wesentlichen Sachverhalte unberücksichtigt blieben.

Für die Stadt Aachen ergibt sich im Jahresabschluss ein Außerordentliches Jahresergebnis durch die coronabedingten Buchungen in Höhe von 50.155.513,00 € (Überschuss). Dieses Ergebnis setzt sich aus außerordentlichen Erträgen i. H. v. 54,28 Mio € sowie außerordentlichen Aufwendungen i. H. v. 4,12 Mio € zusammen.

Die wesentlichen Bereiche können wie folgt beziffert werden:

|   |                 |
|---|-----------------|
| Gewerbsteuereinnahmen (Minderertrag)      | ./. 25,67 Mio € |
| Gewerbsteuerausgleichsgesetz (Mehrertrag) | + 21,28 Mio €   |
| Gewerbsteuerumlage (Minderaufwand)        | + 1,63 Mio €    |
| Nettobelastung:                           | ./. 2,76 Mio €  |
|   |                 |
| Einkommenssteuer (Minderertrag)           | ./. 10,54 Mio € |
| Umsatzsteuer Gemeindeanteil (Mehrertrag)  | + 1,25 Mio €    |
|   |                 |
| Zuschuss E.V.A.                           | ./. 16,50 Mio € |
| Mehraufwand Carolus Therme                | ./. 3,81 Mio €  |
|   |                 |
| Kita Gebührenerlass (Minderertrag)        | ./. 3,57 Mio €  |
| Erstattung Land                           | + 1,36 Mio €    |
|   |                 |
| OGS Elternbeiträge                        | ./. 1,09 Mio €  |
| Erstattung Land                           | + 0,63 Mio €    |
|   |                 |
| Kita – Corona-Förderprogramm              | + 1,21 Mio €    |
|   |                 |
| Digitalpakt Beschaffungen                 | ./. 1,34 Mio €  |
| Digitalpakt Fördermittel                  | + 1,2 Mio €     |
|   |                 |
| Schutzausrüstung                          | ./. 5,22 Mio €  |
| Erstattung StädteRegion                   | + 2,61 Mio €    |
|   |                 |
| Eigenbetriebe                             | ./. 1,58 Mio €  |
|   |                 |
| Sonderzahlungen Beschäftigte              | ./. 1,21 Mio €  |

Abschließend kann festgehalten werden, dass die Darstellung der coronabedingten Auswirkungen in der städtischen Bilanz im Rahmen der Bilanzierungshilfe vor dem Anlagevermögen ordnungsgemäß entsprechend dem NKF-CIG erfolgt ist. Positiv hervorzuheben ist, dass diese haushalterische Herausforderung kurzfristig mit hoher Qualität umgesetzt wurde. Durch die Anwendung der Bilanzierungshilfe, werden die zusätzlichen Belastungen zunächst haushaltsrechtlich neutral verarbeitet, so dass die Kommunen weiterhin handlungsfähig bleiben. Desweiteren wird auf die Ausführungen im Prüfungsurteil verwiesen.

#### 4.1.2 Buchführung, weitere geprüfte Unterlagen und der Einsatz von IT

Der auf Grundlage des NKF-Kontenrahmens erstellte und im Berichtsjahr 2020 angewandte städtische Kontenplan stellt eine klare und übersichtliche Ordnung/ Struktur der Geschäftsvorfälle dar. Die



Geschäftsvorfälle wurden gemäß den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung vollständig, fortlaufend und zeitgerecht erfasst. Darüber hinaus wurden die Geschäftsvorfälle inkl. der dazugehörigen buchungsbegründeten Unterlagen ordnungsgemäß angewiesen, ausreichend erläutert und übersichtlich abgelegt. Ausnahmen werden unter dem Punkt 4.2 – Feststellungen zu einzelnen Bilanzpositionen erläutert. Der Jahresabschluss 2020 wurde von der Finanzsteuerung anhand der ihr vorliegenden Geschäftsvorfällen erstellt. Die Bilanzwerte des Jahresabschlusses 2019 stimmen bis auf das Nebenbuch (hierzu siehe nähere Erläuterungen unter Punkt 5 – Internes Kontrollsystem (IKS)) mit den Werten der Eröffnungsbilanz 2020 überein.

Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem gewährleistet durch seine technischen und organisatorischen Maßnahmen eine vollständige, richtige und zeitnahe Erfassung, Verarbeitung und Aufzeichnung der Buchungsdaten. Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung wurden keine Sachverhalte festgestellt, die dagegen sprechen, dass die von der Stadt Aachen getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme zu gewährleisten. Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen nach der Feststellung der Rechnungsprüfung, bis auf die unter Punkt 4.4 beschriebenen buchungstechnischen Systemeinstellungen in SAP, bezogen auf die Finanzrechnung, den gesetzlichen Vorschriften, den städtischen Satzungen sowie den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen.

### **Einsatz von IT bei der Stadtverwaltung Aachen**

Zur IT-technischen Unterstützung der Rechnungslegung und Buchführung nach den rechtlichen Vorgaben des NKF setzt die Stadt Aachen die Standardsoftware SAP ein. Die grundsätzliche Ordnungsmäßigkeit der eingesetzten Software wurde im Rahmen der Ersteinführung festgestellt. Die sukzessive Aktualisierung, die Anpassung (Updates/ Patches) von Funktionen, Programmen und Berechtigungen wurden entsprechend geprüft.

Aufgrund der hohen Komplexität und umfangreicher Transaktionen sowie spezifischer Anpassungen auf die Bedürfnisse der Verwaltung sind stark unterschiedliche Systeme im Einsatz, die entweder direkt oder über vorgeschaltete Schnittstellen auf das Finanz- und Buchungssystem SAP zugreifen. Dies betrifft neben dem zentralen Buchführungsprogramm auch die Nebenbuchhaltungen (z. B. das Modul HCM\_HR zur Personalkostenabrechnung) und die als Nebenbuchhaltung geführten Vorverfahren, die über Schnittstellenprogramme angebunden sind.

Um der gesetzlichen Verpflichtung (EU-Richtlinie 2014/55/EU) zur Annahme und Verarbeitung von elektronischen Rechnungen ab 18. April 2020 nachzukommen, wurde das Projekt „Einführung der eRechnung“ im ersten Quartal 2018 seitens der Stadt Aachen in Zusammenarbeit mit der regio iT GmbH ins Leben gerufen. Ziel war es, bis April 2020 alle Fachbereiche der Stadt Aachen an den Rechnungsworkflow der eRechnung (XSuite) anzuschließen. Im Haushaltsjahr 2020 wurden jedoch nur die Fachbereiche Klima und Umwelt (FB 36) und Steuern und Kassen (FB22) als Testmandanten an den Rechnungsworkflow angebunden. Bis Ende des ersten Quartals 2022 wurden die Bezirksämter, 5 Dezernate und 10 weitere Fachbereiche in Rechnungsworkflow eingebunden. Die gesetzliche Verpflichtung elektronische Rechnungen empfangen und digital verarbeiten zu können, wurde durch die Implementierung eines zentralen Rechnungseingangs beim Gebäudemanagement umgesetzt. Momentan ist jedoch ohne die Anbindung aller Fachbereiche ein medienbruchfreies Bearbeiten der eRechnungen nicht möglich.

Die Anbindung des Bestellprozesses (Procurement) an den Rechnungsworkflow konnte nicht zeitnah umgesetzt werden, da es technische Probleme beim Zusammenwirken bei der Stadt Aachen genutzten SAP-PCSP und diesem gibt. Daraufhin hat man sich im Laufe des Projektes geeinigt, die Anbindung der Stadt erst nach der Inbetriebnahme des Bestellprozesses beim E18 umzusetzen.

Die Softwareanwendung X-Suite in der Version 5.2 wurde durch die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (gpa NRW) gemäß den relevanten Anforderungen aus der Verwaltungsvorschrift zur Zulassung von Fachprogrammen zur automatisierten Ausführung der Geschäfte der kommunalen Haushaltswirtschaft nach § 94 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (VwV Zulassung Fachverfahren, MNI.NRW Ausgabe 2020 Nr. 25 vom 24. September 2020, zugelassen. Die Zulassung ist bis zum 30.11.2026 für den oben genannten Versionsstand des Programmes gültig.

Der Fachbereich Rechnungsprüfung hat nach § 104 Abs. 1 Ziffer 3 GO NRW die Prüfpflicht, wonach grundsätzlich alle IT-Verfahren mit finanzwirtschaftlichen Auswirkungen durch die Rechnungsprüfung vor der Produktivsetzung zu prüfen sind. Dies bezieht sich auch auf Updates und Patches. Bei der Programmprüfung handelt es sich um eine gesetzliche Prüfungsaufgabe, die bei Automation im Bereich der Haushaltswirtschaft die Prüfung der Programme vor ihrer Implementierung zum Inhalt hat. Die Prüfungen richten sich darauf, ob die Programme zu richtigen, praxisgerechten Ergebnissen führen und ob Programme und Verfahren gesetzmäßigen, zweckmäßigen und wirtschaftlichen Ansprüchen sowie den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung genügen.

Für die gesamte IT-Landschaft bei der Stadt Aachen bewirkt der hohe Automatisierungsgrad eine hohe Wartungsintensität der angeschlossenen Programme, so dass die Systemlandschaft auch ständigen Veränderungen unterliegt, sei es durch Programmanpassungen oder durch die IT-technische Umsetzung neuer Gesetzeslagen. Insbesondere sind hier die laufenden Digitalisierungsprojekte und die unterschiedlichen Anbindungen von Fachsoftware an das Serviceportal mit unterschiedlichen Bezahlmethoden zu betrachten. Die Funktionalität dieser Systeme wird durch den konzerneigenen IT-Dienstleister regio iT GmbH, der entsprechend ISO zertifiziert ist, sichergestellt. Auch der Fachbereich Personal und Organisation mit der Abteilung IT - Management (FB11/400) trägt in einem sehr hohen Maße zum funktionierenden Gesamtsystem bei.

Die technische Infrastruktur (Server, zentrale Datenspeicher usw.) und deren bauliche Unterbringung bei der regio iT GmbH gewährleisten eine sehr hohe Sicherheit für den laufenden IT-Betrieb. Ebenso wird durch die regio iT GmbH als IT-Service-Dienstleister der Stadt Aachen ein sehr hohes IT-Sicherheitsniveau sowie eine hohe Verfügbarkeit der angebotenen IT-Leistungen sichergestellt. Dies wird durch das Ergebnis der systemischen IT-Prüfung bestätigt.

Es ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und die Grundsätze ordnungsmäßiger Datenverarbeitung im Haushaltsjahr 2020 nicht eingehalten wurden.

#### **4.1.3 Anlagenbuchhaltung**

Die Aktivierung einer investiven Maßnahme hat bei Inbetriebnahme bzw. Fertigstellung zu erfolgen, unabhängig vom Rechnungseingang, von der Fälligkeit und Zahlung. Grundsätzlich sollte im Rahmen der jährlichen Anlagenabrechnung ein Aktivierungsdatum mitgeteilt werden, welches in der Anlagenbuchhaltung zugrunde gelegt wird.

Bezüglich der Problematik der Aktivierung von investiven Maßnahmen zum richtigen Zeitpunkt wird auf Punkt 5 „Internes Kontrollsystem“ verwiesen.

Im Jahresabschluss 2019 wurde im Bereich der Wohnbauten festgestellt, dass bei einigen Anlagegütern der Restbuchwert (RBW) geringer war, als der entsprechende Sonderposten zum Stichtag. Sowohl der Fachbereich Finanzsteuerung als auch der Fachbereich Rechnungsprüfung sind bis dahin davon ausgegangen, dass dies systemtechnisch nicht möglich ist, sondern automatisiert eine Prüfung durch SAP erfolgt und eine Überschreitung nicht zugelassen wird. Eine Überprüfung der Kontrolllogik in SAP hat ergeben, dass diese Überprüfung auf Basis der AHK stattfindet. Eine systemtechnische Anpassung ist

auskunftsgemäß nur mit großem Programmieraufwand möglich. Bis zu einer Umsetzung in SAP wird diese Prüfung manuell unter Einhaltung des Vier-Augen-Prinzips erfolgen.

Für den Jahresabschluss 2020 wurde daraufhin ein Abgleich sämtlicher Anlagegüter (RBW) zu den entsprechenden Sonderposten durchgeführt. Im Rahmen dieser Prüfung wurden 322 weitere Anlagegüter ausfindig gemacht, deren Restbuchwert geringer ist als der Wert des zugehörigen Sonderpostens. Die Fehler belaufen sich dabei auf insgesamt 72 T €. Aufgrund des hohen Korrekturaufwandes im Vergleich zu der geringen Auswirkung auf den Jahresabschluss, wurde für den Jahresabschluss 2020 auf die Korrektur verzichtet. Diese wird im Jahresabschluss 2021 nachgeholt.

#### **4.1.4 Jahresabschluss**

Die Bilanz, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung sowie die Teilrechnungen sind den gesetzlichen Vorschriften entsprechend gegliedert. Für erkennbare Risiken wurden Rückstellungen in ausreichendem Maße gebildet.

Die Vermögensgegenstände und die Schulden sowie das Kapital, die Sonderposten und die Rechnungsabgrenzungsposten wurden nach den gesetzlichen Bestimmungen sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung mit der genannten Einschränkung angesetzt und bewertet.

Die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden innerhalb der einzelnen Teilfinanzrechnungen ausgewiesen.

Die Rechnungsprüfung kommt zu dem Ergebnis, dass der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 mit Ausnahme der in den Feststellungen genannten Sachverhalte ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet worden ist und den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen, mit den genannten Einschränkungen, entspricht.

#### **4.1.5 Lagebericht**

Der Lagebericht ist gemäß § 102 GO NRW daraufhin zu prüfen, ob

- er mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und ob er insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt (§ 102 (5) GO NRW)
- Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Gemeinde zutreffend dargestellt sind und ob die gesetzlichen Vorschriften zu seiner Aufstellung beachtet worden sind (§ 102 (3) Satz 2 GO NRW).

Der Lagebericht soll verständlich geschrieben, klar gegliedert, angemessen detailliert und von Jahr zu Jahr stetig unter Angabe von Vorjahreszahlen aufgebaut sein. Die Informationen im Lagebericht sollen dabei jedoch nicht objektiviert werden, wie es i.d.R. für den Anhang vorgenommen wird. Im Lagebericht sollen vielmehr die bedeutenden und wesentlichen Informationen über die Ergebnisse der gemeindlichen Haushaltswirtschaft und über die wirtschaftliche Entwicklung aus der Sichtweise und Einschätzung der Gemeindeführung (Oberbürgermeisterin, Stadtkämmerin, Verwaltungsvorstand) gegeben werden.

Weitere Vorgaben zum Inhalt des Lageberichtes finden sich in § 49 KomHVO. Insbesondere hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der kommunalen Aufgabenerfüllung

entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune zu enthalten.

Der Lagebericht des Jahres 2020 gliedert sich wie folgt:

- I. Allgemeines
- II. Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft
- III. Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage
- IV. Chancen und Risiken der Stadt Aachen
- V. Fazit / Ausblick
- VI. Organe und Mitgliedschaften
- VII. Angaben über die ordnungsgemäße Geschäftsführung des Verwaltungsvorstandes

Anlagen zum Lagebericht:

- Angaben zu den Ratsmitgliedern gemäß § 95 (3) GO NRW
- Angaben zum Verwaltungsvorstand gemäß § 95 (3) GO NRW

Die Gestaltung des Lageberichtes entspricht der in den Handreichungen des Innenministeriums vorgeschlagenen Gliederung. Die gemäß § 95 (3) GO NRW geforderte Übersichten sind dem Lagebericht als Anlage 1 und 2 angefügt. Die Gliederung des Lageberichtes entspricht der Gliederung der Lageberichte der Vorjahre. Die Vergleichbarkeit mit den Lageberichten der Vorjahre ist somit gegeben.

### **Der Lagebericht erfüllt die allgemeinen Vorgaben des § 49 KomHVO NRW.**

Im Lagebericht wird zu Beginn die Dezernatsstruktur, die Personalsituation und die interne Organisation des Finanzbereiches zum Erhebungsstichtag 31.12.2020 dargestellt. Im Jahr 2020 beschäftigte die Stadt Aachen 5.550 Mitarbeiter (2019 = 5.319). Im Lagebericht wird im Themenfeld „Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft“ die gesamtwirtschaftliche Situation der deutschen Wirtschaft, die allgemeine Entwicklung der Kommunen sowie die wirtschaftliche Entwicklung Nordrhein-Westfalens beschrieben.

In einem weiteren Kapitel werden die zentralen Aspekte der Ergebnis-, Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage bezogen auf den Jahresabschluss 2020 der Stadt Aachen beleuchtet und anhand von Zeitreihenvergleiche visualisiert erläutert. Die Hintergründe und Ursachen des Jahresabschlussergebnisses werden im Anhang zu Ziffer 3 erläutert. Darüber hinaus wird die Entwicklung des Jahres-, des Finanz- und ordentlichen Ergebnisses mit Blick auf die zurückliegenden 10 Jahre in Form eines Zeitreihenvergleiches abgebildet. Die Mittelverwendung und Mittelherkunft sowie die Verteilung des Bilanzvermögens werden graphisch veranschaulicht. Des Weiteren enthält der Lagebericht die Bilanzkennzahlen nach dem vom Innenministerium NRW festgelegten Kennzahlenset. Schließlich geht der Lagebericht auf Vorgänge von besonderer Bedeutung und die künftige Entwicklung der Stadt Aachen unter Berücksichtigung von Chancen und Risiken ein. Abschließend sind die persönlichen Angaben des Verwaltungsvorstandes und der Ratsmitglieder gemäß § 95 Abs. 3 GO aufgeführt.

Im Lagebericht wird die Situation unter Berücksichtigung der im Dezember 2021 vorhandenen Kenntnisse dargestellt. Daraus folgt, dass der Lagebericht noch Sachverhalte berücksichtigen konnte und musste, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres 2020 bekannt geworden sind.

Der Lagebericht führt als Vorgänge von besonderer Bedeutung des Jahres 2020 u.a. auf:

- COVID-19-Pandemie
- Verwaltungsweite Inventur
- Bewirtschaftungsverfügung und Erlass einer Nachtragssatzung
- Städteregion Aachen

- Kinderbetreuung
- Schulen
- Sanierung Neues Kurhaus
- Radentscheid Aachen
- Integriertes Klimaschutzkonzept (IKSK) / Sofortmaßnahmen zur Luftreinhaltung
- Kommunalwahl 2020

Die Haushaltsentwicklung 2020 war im Wesentlichen geprägt durch die folgenden Faktoren:

- erneute Erzielung eines Jahresüberschuss im Jahr 2020 in Höhe von rd. 29,81 Mio. Euro,
- im Jahr 2020 beträgt das Steueraufkommen rund 392,50 Mio. Euro und ist im Vergleich zum Vorjahr pandemiebedingt um rd 33,86 Mio. Euro zurückgegangen. Die Auswirkungen der Corona Pandemie führten dazu, dass sich das Gewerbesteueraufkommen auf einen Wert von rd. 175,74 Mio. Euro belief. Somit ergab sich eine Unterdeckung im Vergleich zum Ansatz von rd. 25,67 Mio. Euro. Für die Mindererträge bei den Gewerbesteuern hat die Stadt Aachen jedoch als teilweise Entschädigung eine Zuweisung nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz in Höhe von 21,28 Mio Euro.
- fortwährend Belastung durch Transferaufwendungen (rd. 633,09 Mio. Euro),
- anhaltender Trend stetig wachsender Personalkosten. Diese ergeben sich aus den regelmäßigen Tarifierhöhungen und der Erhöhung des Personalbedarfs. Hierzu zählen u. a. die Stelleneinrichtungen im Zuge des Radentscheids sowie die Umsetzung der Handlungsfelder des Förderprogramms „KommunalerKlimaschutz.NRW“
- Geringere Verbesserung des Finanzergebnisses (rd. 1,74 Mio. Euro über Haushaltsansatz).

Das beherrschende Thema 2020 war die Corona Pandemie. Aufgrund der massiven Auswirkungen auf die kommunalen Haushalte wurde mit der Einführung des „Gesetzes zur Isolierung der COVID-19-Pandemie“ (NKF-CIG) Rechnung getragen. Durch das NKF-CIG, das am 01. Oktober 2020 in Kraft trat, erhielten die Kommunalhaushalte die Möglichkeit, die durch die Corona-Pandemie entstandenen Mindererträge bzw. Mehraufwendungen haushaltsrechtlich zu isolieren und beginnend ab dem Jahr 2025 über einen Zeitraum von 50 Jahren abzuschreiben. Durch die Anwendung der Bilanzierungshilfe, werden die zusätzlichen Belastungen zunächst haushaltsrechtlich neutral verarbeitet, so dass die Kommunen weiterhin handlungsfähig bleiben. Die durch die Pandemie entstandenen Mindererträge bzw Mehraufwendungen wirken sich somit neutral auf den Jahresabschluss 2020 aus.

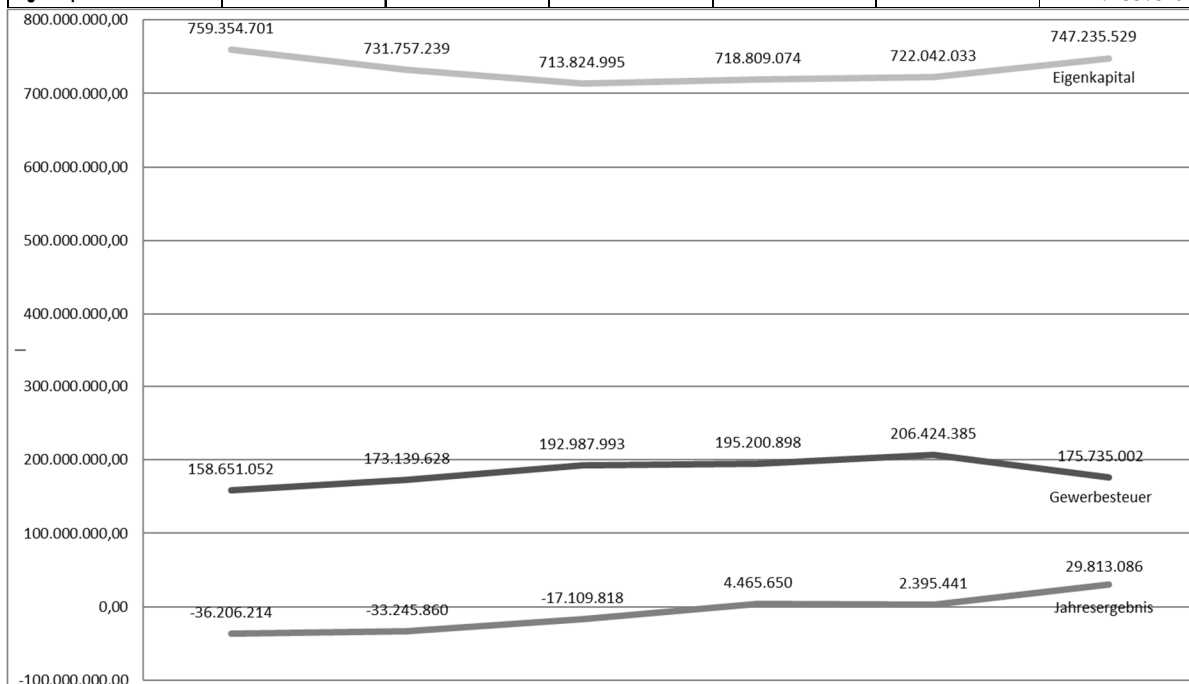
Unter Ziffer II werden u.a. folgende Positionen dargelegt:

- das Anlagevermögen hat sich im Vergleich zum Vorjahr erhöht. Die Veränderung zum Vorjahr beträgt rd. 33,84 Mio. Euro. Die Sachanlagen bilden mit einer Summe von insgesamt rd. 1,56 Mrd. Euro die größte Position auf der Aktivseite der Bilanz und erfahren einen Zugang in Höhe von rd. 12,11 Mio. Euro. Für die Erhöhung des Bilanzwertes der Finanzanlagen in Höhe von rd. 22 Mio. Euro, waren die Einlage von Grundbesitz an die SEGA und die damit verbundene Erhöhung des Eigenkapitals und Anteilswertes, die Erhöhung des Wertes des Sondervermögens an E 88 durch die Aktivierung der anteiligen Baukosten des neuen Kurhauses als städtische Einlage in das Betriebsvermögen des E 88 und die Erhöhung des Anteilbesitzes an der KUBA durch die Einzahlung in die Kapitalrücklage der Gesellschaft maßgeblich.

- die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung betragen inklusive der aufgenommenen Kassenverbindlichkeiten der Eigenbetriebe zum 31.12.2020 rd. 342,21 Mio. Euro. Im Vergleich zum Vorjahr verringern sich die Liquiditätskredite um rd. 4,57 Mio. Euro.
- die Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen erhöhen sich im Jahr 2020 um rd. 3,27 Mio. weisen zum 31.12.2020 einen Bestand in Höhe von rd. 4,61 Mio. Euro aus. Dies ist im Wesentlichen der Verbuchung der aufgelaufenen Baukosten für das neue Kurhaus (rd. 3,23 Mio Euro) geschuldet, das bereits im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 als städtische Einlage in das Betriebsvermögen des E 88 übertragen wurde.
- die Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen betragen zum 31.12.2020 rd. 64,09 Mio. Euro und haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd 18,46 Mio. Euro erhöht.

Die Bilanz 2020 der Stadt Aachen weist das Eigenkapital mit rd. 747Mio. Euro aus. Dieses errechnet sich aus dem Stand der Allgemeinen Rücklage zum 31.12.2020 in Höhe von 712,95 Mio. Euro, dem positiven Jahresergebnis des Jahres 2020 in Höhe von 29.813.086 Euro sowie der Ausgleichsrücklage in Höhe von rd, 4,47 Mio.

| Jahr                | 2015               | 2016               | 2017               | 2018               | 2019               | 2020               |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Gewerbesteuer       | 158.651.052        | 173.139.628        | 192.987.993        | 195.200.898        | 206.424.385        | <b>175.735.002</b> |
| Ordentl. Ergebnis   | -39.203.276        | -26.534.875        | -25.387.411        | -4.204.702         | -6.326.230         | 28.511.485         |
| Finanzergebnis      | 2.997.062          | -6.710.985         | 8.277.593          | 8.670.352          | 8.721.671          | -8.169.057         |
| Allgemeine Rücklage | 795.560.915        | 765.003.099        | 730.934.813        | 714.343.424        | 715.180.941        | 712.956.793        |
| Jahresergebnis      | -36.206.214        | -33.245.860        | -17.109.818        | 4.465.650          | 2.395.441          | <b>29.813.086</b>  |
| Ausgleichsrücklage  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 4.465.650          | 4.465.650          |
| <b>Eigenkapital</b> | <b>759.354.701</b> | <b>731.757.239</b> | <b>713.824.995</b> | <b>718.809.074</b> | <b>722.042.033</b> | <b>747.235.529</b> |



Die Kennzahl Eigenkapitalquote I misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital. Erstmals seit der Eröffnungsbilanz wurde im Jahresabschluss 2018 ein Jahresüberschuss erzielt. Die Eigenkapitalquote I stieg für 2018 erstmals (um 0,17 %). Zum Jahresabschluss 2019 konnte wiederum ein Jahresüberschuss erzielt werden. Auch 2020 schließt der Jahresabschluss mit einem deutlichen Überschuss in Höhe von 29,81 Mio. Euro. Im Vergleich zum Vorjahr steigt die Eigenkapitalquote I damit erneut um 0,11Prozentpunkte.

Die Eigenkapitalquote II (Verhältnis des Eigenkapitals unter Einbeziehung der Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter zur Bilanzsumme) hat sich um 0,17 Prozentpunkte reduziert.

Unter Ziffer IV werden die wesentlichen Chancen und Risiken der Stadt Aachen aufgeführt:

- als Modellstadt für emissionsfreie Mobilität wird unter anderem der Ausbau und die Verbesserung der Radverkehrswege vorangebracht. Weitere Fortschritte in der Mobilitätswende sind die Optimierung der ASEAG-Busflotte sowie die Expansion der Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge.
- Digitale Modellregion - hierbei handelt es sich um eine Landesförderung mit dem Ziel, innovative Ansätze im Bereich eGovernment und digitale Stadtentwicklung zu fördern, Erfahrungen untereinander auszustauschen und anschließend Best Practices auf andere Kommunen zu übertragen.
- Klimaschutz
- Risiken aus Bürgschaften und Zinslasten, Beteiligungen und Sondervermögen
- Reformierung und Neuregelung der Grundsteuer - die Möglichkeit der Einführung der Grundsteuer C. Die Grundsteuer C soll für die Kommunen ein Instrument sein, den Bau von Wohnraum zu forcieren sowie der Wohnungsknappheit in Ballungsräumen entgegen zu wirken
- Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung, trotz der Corona Krise sank die Summe der Liquiditätskredite im Vergleich zum Vorjahr um rund 4,57 Mio Euro
- Personalentwicklung, erhebliche personelle Mehrbedarfe leiten sich aufgrund der besonderen Herausforderung der heutigen Aufgabenvielfalt ab. Die tatsächliche Personalentwicklung kann mit der planerisch gewünschten nicht Schritt halten.

Im Fazit / Ausblick unter Ziffer V wird auf die gravierenden Auswirkungen auf den städtischen Haushalt durch die Corona Pandemie hingewiesen. Die Hoffnung auf ein schnelles und absehbares Ende der pandemiebedingten Belastungen konnte sich nicht erfüllen. Die Corona Pandemie löste eine Einnahmekrise aus, die bereits über die Gewerbe- und Einkommenssteuerausfälle direkte und massive Folgen hatte. Der Einnahmeausfall konnte zeitnah durch die Kompensationszahlungen des Bundes bzw. Landes nach dem Gewerbesteuerenausgleichsgesetz zumindest in Teilen aufgefangen werden. Auch außerhalb der Kernverwaltung ergaben sich unmittelbare haushalterische Belastungen, z. B. durch rückläufige Miet- und Pachteinnahmen von Konferenz- und Veranstaltungsräumen (Eurogress), Umsatzeinbußen des Theaters und des Kulturbetriebes. Der städtische Haushalt erwies sich in dieser Situation als robust und handlungsfähig. Die Kreditierung und damit die Liquidität der Stadt Aachen sind stabil. Der innerstädtische Strukturwandel in Verbindung mit Anliegen des Klimaschutzes wird eine weitere besondere Herausforderung an den städtischen Haushalt stellen. Im Sinne der Nachhaltigkeit sind daher nicht nur ökologische, sondern auch strukturelle und finanzielle Folgelasten in die Planung einzubeziehen.

#### Weitergehende Betrachtung und Bewertung der Chancen und Risiken

Die Stadtverwaltung Aachen treibt die Mobilitätswende weiterhin voran, um die Luftqualität kurz- bis mittelfristig grundlegend zu verbessern. Konkrete Maßnahmen wie energetische Gebäudesanierungen, Beförderung der Mobilitätswende, das Ziel der ausschließlich klimagerechten Stadtflotte, stehen und standen auf der Agenda im Jahr 2020. Im Rahmen dessen wird das Ziel zur Verbesserung der Luftreinhaltung und des Klimaschutzes auf verschiedenen Handlungsebenen verfolgt.

Zur Förderung der innerstädtischen Elektromobilität ist vorgesehen, rund 475 weitere Ladesäulen für Elektroautos bis Herbst 2022 errichten zu lassen. Des Weiteren gilt der Ausbau und die Verbesserung eines sicheren Radverkehrs als Schwerpunktthema einer erfolgreichen Mobilitätswende. Bei der Umsetzung der Mobilitätswende sind die Bedürfnisse anderer Verkehrsteilnehmer (Fußgänger, Autofahrer, Lieferanten, öffentlicher Nahverkehr) ebenso zu betrachten und die teilweise konkurrierenden Ziele müssen miteinander in Einklang gebracht werden.

Die Grundsteuer stellt neben der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer die wichtigste Steuerertragsart dar. Für das Jahr 2020 belaufen sich die gesamten Grundsteuererträge auf rd. 49,2 Mio. Euro. (rd. 168 Tsd. Euro auf die Grundsteuer A und rd. 49 Mio. Euro auf die Grundsteuer B) Für die Hebesätze der Grundsteuer A und der Grundsteuer B bestand bisher das grundgesetzlich geschützte Recht die Hebesätze zu bestimmen. Durch die Grundsteuerreform, die ab spätestens Januar 2025 in Kraft tritt, soll keine strukturelle Erhöhung des Grundsteueraufkommens erzielt werden. Vielmehr soll die aus der Neubewertung des Grundbesitzes resultierende Belastungsverschiebung durch eine Anpassung des Hebesatzes ausgeglichen werden, um konstante Grundsteueraufkommen zu sichern. In die Bewertung bzw. Berechnung fließen der Bodenrichtwert, die Fläche der Immobilie, die Nettokaltmiete und das Alter des Hauses ein. Es besteht die Möglichkeit die Hebesätze anzupassen, wenn sich das Grundsteueraufkommen wegen der Neubewertung verändert. Dies wird erforderlich sein, da die Gemeinden darauf achten werden, dass die Erträge aus der Grundsteuer nicht sinken. Insofern wird ebenfalls davon ausgegangen, dass sich Debatten um die Grundsteuer und die angepassten Hebesätze mehren werden. Des Weiteren eröffnet die Reform den Gemeinden die Möglichkeit der Einführung einer Grundsteuer C. Diese kann dann auf baureifen, jedoch unbebauten Grundstücken auf denen keine Bebauung erfolgt, einen höheren Hebesatz festlegen. Dies soll dazu dienen, Spekulationen mit Grundstücken zu verteuern und die Bebauung anzuregen.

Auch die ASEAG muss sich den Herausforderungen der Mobilitätswende stellen. Dies bedeutet insbesondere die Umrüstung der Busflotte auf SCR-Abgasfiltertechnik als auch die grundlegende Umstellung auf Elektroantrieb. Im Herbst 2019 wurden insgesamt 26 Dieselflotten mit der Abgasnorm Euro 6 sowie sieben E-Busse in Betrieb genommen. Im Frühjahr 2020 wurden weiteren 15 Dieselflotten mit Euro 6 Norm in Betrieb genommen. Bis Ende 2021 wurden weitere zehn E-Busse Bestandteil der ASEAG Fahrzeugflotte.

Das Projekt „Altstadtquartier Büchel“ ist ein herausragendes Projekt der Innenstadtentwicklung. Im August 2019 wurde das Parkhaus Büchel als Kernstück seitens der Stadt Aachen erworben. Zum 01.07.2020 wurde es endgültig geschlossen, gleichzeitig wurden aufwendige Planungen für den Abriss getroffen. Die Vorarbeiten für den Abriss starteten im Frühjahr 2021. Im September 2021 konnte schließlich mit dem Abriss begonnen werden. Es ist das Ziel, künftig an dieser Stelle in Mitten der Stadt ein lebendiges und attraktives Innenstadtviertel als Mittelpunkt der Altstadt entstehen zu lassen.

Die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie sind noch nicht endgültig absehbar. Die Pandemie hat erhebliche Auswirkungen auf die tägliche Arbeit der Stadtverwaltung Aachen und die haushalterische Lage. Sie löst bei den Kommunen eine Einnahmekrise aus, durch Gewerbe- und Einkommenssteuereinkünfte einerseits, aber auch durch rückläufige Miet- und Pachteinnahmen, Umsatzeinbußen im Bereich Theater und Kulturbetrieb und durch vielfältige Entlastungen für die Bürger der Stadt Aachen andererseits; z. B. durch Erlass der Kitagebühren oder der Sondernutzungsgebühr für Gastronomiebetriebe. Die pandemiebedingten Folgen sind bereits im Haushalt 2020 zu erkennen und werden insbesondere die künftigen Jahre belasten.

#### Risikomanagement bzw. Risikofrüherkennung

Das Risikomanagementsystem dient der Identifikation, Bewertung und bewussten Steuerung von Risiken und sollte frühzeitig in allgemeingültiger Art und Weise darauf aufmerksam machen, wenn Risiken die angestrebten Ziele negativ beeinflussen können.



Das kommunale Risikomanagementsystem umfasst mehrere Elemente. Diese dienen sowohl der Risikofrüherkennung als auch der Risikosteuerung. Wesentlicher Bestandteil des Risikofrüherkennungssystems ist das interne Kontrollsystem (IKS). Es sorgt dafür, dass mögliche Prozessrisiken durch geeignete – und dem Risiko angemessene – Kontrollaktivitäten positiv beeinflusst werden. Dabei sind die Kontrollaktivitäten keineswegs auf Prozesse im Finanzwesen beschränkt. Sie sollten vielmehr überall dort systematisch und strukturiert durchgeführt und dokumentiert werden, wo risikorelevante Prozesse vorhanden sind. Der Fachbereich Rechnungsprüfung hat die Notwendigkeit bereits im Jahre 2019 an die Verwaltungsleitung herangetragen und ist initiativ mit Umsetzungsvorschlägen im Gespräch, soweit es nicht zu Konflikten mit seiner prüfenden Rolle kommt. Grundsätzlich ist festzustellen, dass die Stadtverwaltung Aachen teilweise über Steuerungs-, Sicherungs- und Kontrollelemente für ein dezentral ausgelagertes IKS verfügt. Hier sind insbesondere schriftlich fixierte Richtlinien oder Anordnungen zu verstehen, z. B. Dienst- und Handlungsanweisungen, Organigramme, Verwaltungsvorschriften. Notwendig ist allerdings nach wie vor eine zentrale Vorgabe zur einheitlichen Umsetzung und Steuerung. Dies dient auch dazu, präventiv einem Organisationsverschulden durch unterlassene Regelungsvorgaben vorzubeugen.

Im Rahmen einer Ordnungsprüfung über die einheitliche und ordnungsgemäße Kontierung entstand seitens des Fachbereichs Rechnungsprüfung der Vorschlag, Kontierungsanfragen der Fachbereiche bezugnehmend auf die richtige haushalterische Veranschlagung zu optimieren. Der Fachbereich Finanzsteuerung hat daraufhin im Jahr 2020 eine Funktionsemailadresse eingerichtet, auf die sämtliche Mitarbeiter\*innen der Abteilung Jahresabschluss Zugriff haben. An diese Funktionsemailadresse werden sämtliche Kontierungsanfragen seitens der Fachbereiche hinsichtlich der richtigen haushalterischen Veranschlagung gesendet. Die Mitarbeiter\*innen der Abteilung Jahresabschluss stimmen sich regelmäßig zu den aktuellen Kontierungsfragen ab.

Der Fachbereich Rechnungsprüfung begrüßt diese Neuerung.

Ein wichtiger und inzwischen etablierter Baustein des Risikomanagements ist das Konzept eines konsumtiven Controllings durch die Abteilung Haushaltsplanung und -controlling im Fachbereich Finanzsteuerung. Hierbei werden alle ca. 160 Produkte der Fachbereiche monatlich, vom 31.03. - 31.12. jeden Jahres, inhaltlich und fiskalisch durchleuchtet.

Hierbei sind die Erfahrungswerte der jeweiligen Controller von enorm großer Bedeutung, ebenso wichtig und unerlässlich ist eine gute Kommunikation mit den betreffenden Fachbereichen.

Die Erstellung und Vorstellung des Forecast gegenüber der Stadtkammerin erfolgt monatlich, jedoch auch ad hoc sofern dringliche Entscheidung anstehen. Im Finanzausschuss wird der Forecast regelmäßig vorgestellt.

#### **Zusammenfassende Stellungnahme zum Lagebericht**

**Bei der Erstellung des Lageberichtes wurden die gesetzlichen Vorgaben beachtet. Seine Form erfüllt die Grundsätze einer ordnungsgemäßen Berichtserstattung. Er ist klar und übersichtlich gestaltet. Die Grundsätze der Richtigkeit, Klarheit, der Informationsabstufung sowie die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Vorsicht wurden bei der Erstellung des Lageberichtes beachtet. Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss. Seine Angaben entsprechen der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Aachen. Eine Interpretation und Analyse der Bilanzstruktur in Verbindung mit den Chancen und Risiken erfolgt punktuell. Die zukünftige Entwicklung der Stadt wird im Lagebericht ausreichend dargestellt. Damit erfüllt der Lagebericht die Vorgaben des § 49 KomHVO NRW auch in Bezug auf seine inhaltliche Gestaltung.**

**In den Anlagen 1 und 2 des Lageberichtes wurden nach einer Plausibilitätsprüfung keine Fehler festgestellt.**

## 4.2 Feststellungen zu einzelnen Bilanzpositionen

### AKTIVA

#### 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

|                           |                       |
|---------------------------|-----------------------|
| Bilanzwert (01.01.2020):  | 19.150.341,93 €       |
| Wert zum Jahresabschluss: | 20.757.465,51 €       |
| <b>Differenz:</b>         | <b>1.607.123,58 €</b> |

#### Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs 3 KomHVO

Es wurde überprüft in wie weit Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens gem. § 44 Abs. 3 KomHVO mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wurden. Durch die Veräußerung von Vermögensgegenständen wurden Erträge in Höhe von 48 T € realisiert, welche nicht mit der Allgemeinen Rücklage (siehe auch 7. Hinweise zum Anhang) verrechnet wurden. Bei diesen Vermögensgegenständen handelt es sich im Wesentlichen um Fahrzeuge des Feuerwehr- und Rettungsdienstes. Die entsprechenden Erlös- und Aufwandskonten sind künftig auf das Vorhandensein solcher Bewegungen zu überprüfen und gegen die Allgemeine Rücklage zu verrechnen.

#### 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

|                           |                        |
|---------------------------|------------------------|
| Bilanzwert (01.01.2020):  | 33.300.754,36 €        |
| Wert zum Jahresabschluss: | 33.066.902,97 €        |
| <b>Differenz:</b>         | <b>./ 233.851,39 €</b> |

#### Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs 3 KomHVO

Es wurde überprüft in wie weit Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens gem. § 44 Abs. 3 KomHVO mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wurden. Durch die Veräußerung von Vermögensgegenständen wurden Erträge in Höhe von 33 T € realisiert, welche nicht mit der Allgemeinen Rücklage (siehe auch 7. Hinweise zum Anhang) verrechnet wurden. Bei diesen Vermögensgegenständen handelt es sich im Wesentlichen um Betriebs- und Geschäftsausstattung des Feuerwehr- und Rettungsdienstes. Die entsprechenden Erlös- und Aufwandskonten sind künftig auf das Vorhandensein solcher Bewegungen zu überprüfen und gegen die Allgemeine Rücklage zu verrechnen.

#### 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

|                           |                       |
|---------------------------|-----------------------|
| Bilanzwert (01.01.2020):  | 348.093.692,54 €      |
| Wert zum Jahresabschluss: | 356.715.069,96 €      |
| <b>Differenz:</b>         | <b>8.621.377,42 €</b> |

In den Jahresabschlüssen 2011 – 2013 sind Inlinermaßnahmen aktiviert worden, die nicht zu einer über den ursprünglichen Zustand hinausgehenden wesentlichen Verbesserung geführt haben. Durch den Fehler aus Vorjahren ergibt sich zum Stichtag 31.12.2020 ein zu hoher Vermögensausweis in dieser Bilanzposition in Höhe von ca. 1 Mio. €. Durch die jährliche Abschreibung wird sich der zu hohe Vermögensausweis im Laufe der Jahre relativieren.

### 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

|                          |                          |
|--------------------------|--------------------------|
| Bilanzwert (01.01.2020)  | 262.730.469,80 €         |
| Wert zum Jahresabschluss | 253.205.896,36 €         |
| <b>Differenz</b>         | <b>./ 9.524.573,44 €</b> |

- Exkurs zur laufenden (freiwilligen) Inventur im Jahr 2022

Die Stadt Aachen führt im Rahmen des vom Verkehrsministeriums NRW geförderten Projektes „VISTa“ eine 3D-Bildbefahrung der Aachener Straßen zur Erfassung von Informationen zu Verkehrszeichen, Fahrbahnmarkierungen, Realflächen sowie Straßenschäden und -zuständen durch. Hierbei werden 360 Grad-Straßenpanoramabilder sowie Laserscan-Aufnahmen erzeugt, aus welchen die entsprechenden Daten abgeleitet werden. Eine Testbefahrung wurde bereits durchgeführt, die Daten werden derzeit durch den Auftragnehmer ausgewertet. Die eigentliche Befahrung ist für Sommer/Herbst 2022 geplant. Nach Aufbereitung und Übermittlung der Daten durch den Auftragnehmer sind diese von Fachbereich Geoinformation und Bodenordnung (FB 62) zu migrieren und in die städtische Straßendatenbank (Logo) einzuspielen. In Anschluss können diese durch den Fachbereich Finanzsteuerung (FB20) zum Zwecke der Inventur des Straßennetzes herangezogen werden. Gemäß des OP-Abarbeitungskonzeptes steht die Behebung einige Mängel in unmittelbarem Zusammenhang mit dieser Inventur. Damit diese erfolgreich geheilt werden können, muss sowohl ein wert- als auch mengenmäßiger Abgleich für die ca. 8.000 Straßenabschnitte durchgeführt werden.

Dabei werden im ersten Schritt erhebliche Differenzen zwischen beiden System bestehen, die aufgearbeitet werden müssen, anteilig bestehen diese unverändert noch aus der Inventur 2015, anteilig haben sich darüber hinaus neue Differenzen ergeben (z.B. durch unentgeltliche Übertragungen).

Harmonisieren beide Systeme in Bezug auf die Menge, sind beizulegende Zeitwerte sowie Restnutzungsdauern (RND) zu ermitteln und mit den bilanziellen Werten zu vergleichen. Die sich dabei ergebenden Differenzen sind auf eine voraussichtlich bestehende dauernde Wertminderung nach §36 Abs. 6 KomHVO zu untersuchen und buchhalterisch zu verarbeiten. Zur Eröffnungsbilanz wurden den Straßen RND von bis zu 80 Jahre zugeordnet, was außerhalb der zulässigen Rahmentabelle lag. Im Jahresabschluss 2015 wurde abgestimmt, dass dies kontinuierlich zu heilen ist, wobei bisher ca. 80 % der Anlagengüter abgearbeitet wurden.

Seit Eröffnungsbilanz besteht zwar ein definierter Prozess zur Aktivierung von unentgeltlichen Übertragungen, der allerdings noch umzusetzen ist. Im Rahmen der Inventur 2015 wurde dies anteilig geheilt, Zahlreiche Inventurdifferenzen, die anteilig aus diesem Sachverhalt resultieren, wurden jedoch bis heute nicht aufgearbeitet. Neue werthaltige Erschließungsgebiete wurden ab 2016 übertragen, wie beispielsweise der Campus Melaten (siehe auch Ausführungen unter 5. IKS zu 1.2.3.5), dessen Straßen bisher nicht aktiviert sind.

- Offene Punkte – Abarbeitungskonzept

Die vorgenannten Punkte, die im Rahmen der Straßeninventur 2022 seitens FB20 geheilt werden sollen, entsprechen fünf offenen Punkten des in Summe 38 offene Punkte umfassenden Abarbeitungskonzept von FB20. Dieses wurde seitens FB20 konzipiert und inhaltlich mit dem Fachbereich Rechnungsprüfung abgestimmt. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat dies am 24.03.2022 zur Kenntnis genommen.

- Nutzungsdauern und Straßen

Neben der oben angeführten ausstehenden Verkürzung von RND wurde auf Basis der Inventur 2015 die RND von ca. 2.200 Straßenabschnitten verlängert, hierdurch ergibt sich beginnend mit dem Jahresabschluss 2018 eine reduzierte Abschreibung in Höhe von jährlich 600 T€. Auf Basis der GemHVO in Abstimmung mit der Gemeindeprüfanstalt (GPA) NRW ist eine Verlängerung von bilanziellen Nutzungsdauern nur in besonderen einzeln zu dokumentierenden Einzelfällen zulässig. Im Rechnungsprüfungsausschuss (RPAU) am 24.03.22 wurden die unterschiedlichen Auffassungen des FB14 sowie des FB20 erläutert. Der RPAU nahm die Ausführungen zur Kenntnis und bat um Klärung in Abstimmung mit der GPA NRW bzw. dem MHKBG NRW.

- Controlling aktivierter Baumaßnahmen der Jahre 2008 – 2017

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2014 wurden erstmals die Aktivierung von Straßenbaumaßnahmen anhand von Stichproben geprüft, hierbei haben sich zahlreiche Feststellungen ergeben, welche im Einzelfall nur geringfügige Auswirkungen hatten, die Summe und Vielfalt der Feststellungen ließ auf erhebliche Mängel im Bearbeitungsprozess schließen. Bekräftigt wurde dies durch die Inventur 2015, bei welcher Straßenabschnitte, welche seit dem 01.01.2008 neuhergestellt worden sind, wesentlich höhere Buchwerte auswiesen, als die beizulegende Zeitwerte. In Abstimmung mit dem Fachbereich Finanzsteuerung wurde im Entwurf des Jahresabschluss 2017 eine Hauptbuchkorrektur in Höhe von 3,1 Mio. € vorgenommen, durch welche die monetären Auswirkungen insbesondere durch fehlende Abgangsbuchungen vorweggenommen werden sollte. Es wurden auf Basis der werthaltigsten Abweichungen 23 Straßenbaumaßnahmen ausgewählt, deren ordnungsgemäße Aktivierung durch ein Controlling sichergestellt werden sollte. Von diesem wurden vier der werthaltigsten Maßnahmen bisher abschließend bearbeitet, wodurch sich die Korrekturposition auf 2,3 Mio. € reduziert hat. Im Rechnungsprüfungsausschuss am 24.03.22 wurde diesbezüglich ebenfalls berichtet. Der RPAU nahm auch diese Ausführungen zur Kenntnis und befürwortet den vom Fachbereich Rechnungsprüfung gemachten Vorschlag nach Vorlage der Inventurergebnisse anhand der Straßenbaumaßnahmen mit dem vermeintlich höchsten Korrekturpotential die verbliebene pauschale Wertkorrektur abschließend konkret einzelnen Maßnahmen zuzubuchen.

- Ressourcen im Fachbereich Finanzsteuerung

Insbesondere in den letzten Jahren wurde die Anzahl der Mitarbeitenden in der jetzigen Abteilung Jahresabschluss und Gesamtabchluss (FB20/200) erhöht. Dabei erfolgte auch eine Aufstockung der Mitarbeitenden, die im Schwerpunkt für die Bearbeitung des Infrastrukturvermögens verantwortlich sind. Seitdem wurden wesentliche Verbesserungen erzielt, was den laufenden Prozess der Aktivierung von Straßenbaumaßnahmen betrifft. Zeitgleich besteht in der jährlichen Bearbeitung der aktuellen Straßenbaumaßnahmen ein großes Arbeitsaufkommen, welches sowohl durch die Aufarbeitung der Altlasten, als auch die anstehende Inventur enorm vergrößert wird (siehe auch Ausführungen unter 5. IKS zu 1.2.3.5.). Der Fachbereich Rechnungsprüfung empfiehlt daher entsprechende Kapazitäten ggfls. auch durch externe Unterstützung zu schaffen.

**1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**

|                          |                        |
|--------------------------|------------------------|
| Bilanzwert (01.01.2020)  | 16.458.179,25 €        |
| Wert zum Jahresabschluss | 29.424.212,08 €        |
| <b>Differenz</b>         | <b>12.966.032,83 €</b> |

Nach der Auswertung der Anlagenübersicht zur Dokumentation der Anlagen im Bau einschließlich des Ergebnisses einiger Stichproben bleibt festzustellen, dass ein Gesamtbetrag in Höhe von rd. 2,7 Mio. €

einer nachträglichen Aktivierung bedarf. Hinzuzurechnen ist die Summe der getätigten Investitionen im Bereich der Straßenneubaumaßnahmen, die zum heutigen Zeitpunkt rd. 9,5 Mio. € beträgt. Somit würde sich ein Gesamtbetrag in Höhe von rd 12,2 Mio. € ergeben. Bei einer vorsichtigen Betrachtung würde sich ein ergebniswirksamer abschreibungsrelevanter Gesamtaufwand in Höhe von rd. 351.000 € ergeben.

Abschließend ist darauf hinzuweisen, dass einige Maßnahmen, die im Jahr 2020 fertiggestellt wurden, noch nicht korrekt zugeordnet werden konnten (bspw. 30001113 Projekte und Internetstadt, Höhe der AIB zum 31.12.2020 insgesamt 770.509,04 €; 300001892 Erneuerung Brücke Wildbachstraße 36.720,44 €). Die Maßnahme Napoleonsberg beinhaltet das hohe Risiko, dass dort in Höhe von ca. 1 Mio € zum 31.12.2020 Instandhaltungsaufwendungen ausgewiesen werden.

### 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

|                           |                       |
|---------------------------|-----------------------|
| Bilanzwert (01.01.2020):  | 315.542.526,51 €      |
| Wert zum Jahresabschluss: | 325.385.428,42 €      |
| <b>Differenz:</b>         | <b>9.842.901,91 €</b> |

Zum 31.12.2020 wurde eine Prüfung der Werthaltigkeit der EVA GmbH durchgeführt mit dem Ergebnis, dass insbesondere auf Basis der Wirtschaftsplanung 2022ff keine dauerhafte Wertminderung vorliegt.

Im Jahr 2020 wurde für die SEGA GmbH & Co. KG i.W. die Einlage von Grundstücken und Gebäuden als Zuzahlung i.S. §272 Abs. 2 Nr. 4 HGB werterhöhend erfasst. Zum Zeitpunkt der Einlage des Parkhauses Büchels war der Abriss des Parkhauses bereits beabsichtigt, entsprechend erhöht der Restbuchwert des Parkhauses von 1 Mio. € den inneren Wert der Beteiligung SEGA nicht dauerhaft. Eine Aktivierung i.S. einer Zuzahlung scheidet daher aus, der Abgang des Parkhauses ist gemäß §44 Abs. 3 KomHVO NRW mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Der verbleibenden Einlage in Höhe von 8.343 T€ wird i.S. einer Zuzahlung zugestimmt, obgleich es sich bei der SEGA um einen dauerhaften Verlustbetrieb handelt, da die Stadt Aachen nur die zahlungswirksamen Verluste ausgleicht.

### 1.3.3 Sondervermögen

|                           |                       |
|---------------------------|-----------------------|
| Bilanzwert (01.01.2020):  | 420.488.631,54 €      |
| Wert zum Jahresabschluss: | 423.714.929,80 €      |
| <b>Differenz:</b>         | <b>3.226.298,26 €</b> |

Seit dem Jahresabschluss 2016 liegt der Buchwert des Kulturbetriebs (E49) mit 80.021 T€ in Höhe von 121 T€ bis 882 T€ oberhalb des beizulegenden Zeitwertes. Gemäß der Dokumentation der Finanzsteuerung besteht jedoch keine Dauerhaftigkeit, weshalb von einer Abschreibung aufgrund der Wertminderung abgesehen wird.

Zum 31.12.20 beläuft sich der beizulegende Zeitwert des E49 auf 78.102 T€. Im Kalenderjahr 2021 hat die Stadt Aachen an den E49 für das Jahr 2020 einen Ausgleich in Höhe von 1.577 T€ geleistet, welchen der E49 erst im Jahresabschluss 2021 vereinnahmen wird. Unter Berücksichtigung dieser Zahlung liegt der beizulegende Zeitwert weiterhin in Höhe von ca. 342 T€ unterhalb des Buchwertes.

Im Jahresabschluss 2019 wurde die Einlage des „Neuen Kurhauses“ in den Eigenbetrieb Eurogress (E88) umfassend geprüft. Im Ergebnis wurde der Einlage im Sinne nachträglicher Anschaffungskosten zugestimmt unter der Prämisse, dass sämtliche Verluste durch den städtischen Haushalt ausgeglichen

werden. Im Jahr 2020 erfolgte eine erneute Einlage in Höhe von 3.226 T€, es handelt sich hierbei um Baukosten für das Neue Kurhaus, welche seitens der Stadt Aachen getragen werden. Der Jahresabschluss 2020 des E88 weist einen Verlust in Höhe von 2,5 Mio. € aus, hiervon wurde im Jahr 2020 ein Zuschuss durch die Stadt Aachen in Höhe von 1,5 Mio. € geleistet, welcher seitens des E88 erfolgsneutral vereinnahmt wird. Zudem wurde im Kalenderjahr 2021 für das Jahr 2020 ein zusätzlicher Ausgleich in Höhe von 1 Mio. € geleistet. Auf Basis des Prüfungsergebnisses aus dem Jahresabschluss 2019 bestehen daher keine Bedenken gegen die Aktivierung der nachträglichen Anschaffungskosten für den E88.

## PASSIVA

### 2.1 Sonderposten für Zuwendungen

|                           |                       |
|---------------------------|-----------------------|
| Bilanzwert (01.01.2020):  | 151.266.986,29 €      |
| Wert zum Jahresabschluss: | 149.214.748,39 €      |
| <b>Differenz:</b>         | <b>2.052.237,90 €</b> |

In den vergangenen Jahren wurden pauschale Landeszuweisungen zur Refinanzierung von Nachbeschaffungen zu Festwerten verwendet. Diese Zuwendungen führten bis Dato nicht zu einer anteiligen Erhöhung der Sonderposten zu diesen Festwerten. Die Sonderposten sollten demnach auf unterbliebene Passivierungen überprüft und entsprechende Passivierungen nachgeholt werden.

### 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

|                           |                       |
|---------------------------|-----------------------|
| Bilanzwert (01.01.2020):  | 10.733.213,47 €       |
| Wert zum Jahresabschluss: | 12.945.316,57 €       |
| <b>Differenz:</b>         | <b>2.212.103,10 €</b> |

Im Entwurf des Jahresabschlusses wurden für das Jahr 2020 Zuführungen für die Gebührenbereiche Abfall, Abwasser sowie Straßenreinigung/Winterdienst auf Basis von Forecasts gebucht. Es erfolgten keine Anpassungen für alle Betriebsabrechnungen (BAB) der Vorjahre.

Im Rahmen des Prüfungszeitfensters konnte eine interne Kontrolle sowie Prüfung für die BAB Straßenreinigung/Winterdienst 2016-2018 sowie Abfallwirtschaft 2018 und 2019 durchgeführt werden, die Ergebnisse wurden im Korrekturzeitfenster gebucht.

In Bezug auf die Abwassergebühren konnte keine Abstimmung mit dem Fachbereich Vertrags-, Vergabe- und Fördermittelmanagement erfolgen. In Bezug auf die Rettungsdienst- und Krankentransportgebühren der Feuerwehr wurde beginnend mit dem Jahr 2018 kein BAB aufgestellt, es wird von Unterdeckungen ausgegangen.

### 2.4 Sonstige Sonderposten

|                           |                     |
|---------------------------|---------------------|
| Bilanzwert (01.01.2020):  | 265.809.475,17 €    |
| Wert zum Jahresabschluss: | 266.672.490,95 €    |
| <b>Differenz:</b>         | <b>863.015,78 €</b> |

**Sonderposten Stellplatzablöse:**

Im Jahr 2020 wurde keine Passivierung von Mitteln der Stellplatzablöse in den Sonderposten vorgenommen. Dadurch ergibt sich ein Ausweisfehler zwischen dem Sonderposten aus Stellplatzablöse und dem entsprechenden Posten der erhaltenen Anzahlungen. Dies ist unter anderem darin begründet, dass wie in den Vorjahren, in der durch den FB 61 zur Verfügung gestellten Aufstellung keine Angabe der Knotenpunkte, an denen die Baumaßnahmen durchgeführt wurden, vorgenommen wurde. Diese sind für den Jahresabschluss 2021 zu berücksichtigen. Bei der Planung bzw. der Kalkulation von Baumaßnahmen sollte bereits geprüft werden, ob Maßnahmen dem Sonderposten Stellplatzablöse (Herstellung zusätzlicher Parkeinrichtungen, investive Maßnahmen zur Verbesserung des ÖPNV sowie investive Maßnahmen zur Verbesserung des Fahrradverkehrs) zugeordnet werden können.

**4.8 Erhaltene Anzahlungen**

|                           |                        |
|---------------------------|------------------------|
| Bilanzwert (01.01.2020):  | 45.595.602,40 €        |
| Wert zum Jahresabschluss: | 64.054.964,11 €        |
| <b>Differenz:</b>         | <b>18.459.361,71 €</b> |

**38510000 Sammelkonto erhaltene Anzahlungen 12.907.829,56 €**

Der enorme Anstieg der Position im Vergleich zum Vorjahr (+ 10,4 Mio. €) resultiert im Wesentlichen aus einer Förderung zum Innenstadtkonzept i.H.v. 6,5 Mio € sowie weiterer Zuwendungen von jeweils unter 1 Mio €, denen im Haushaltsjahr 2020 keine Aufwendungen gegenüberstanden. Des Weiteren sind auf dem Konto Einzahlung für Maßnahmen enthalten, die in 2020 noch nicht aktiviert wurden. Wie durch den Fachbereich Rechnungsprüfung gefordert, ist eine Aufarbeitung des Kontos erfolgt, die bis zum Prüfungszeitpunkt, teilweise begründet durch ausstehende Rückmeldungen der Fachbereiche, noch nicht vollständig abgeschlossen werden konnte. Entsprechend konnten noch nicht alle vorgesehenen Passivierungen auf Sonderposten vorgenommen bzw. nachgeholt werden. Es handelt sich dabei um einen Ausweisfehler auf der Passivseite der Bilanz. Zum Jahresabschluss 2021 sollten die entsprechenden Informationen vorliegen und Korrekturbuchungen vorgenommen werden können.

**38510030 Erhaltene Anzahlungen Investitionspauschale 20.760.108,51 €**

Aus den Vorjahren 2016 bis 2019 werden erhaltene Anzahlungen aus der allgemeinen Investitionspauschale in Höhe von insgesamt 14,3 Mio € zzgl. 6,5 Mio € aus dem Jahr 2020 ausgewiesen, welche keinen Investitionen zugeordnet werden konnten. Im Jahr 2021 werden der Stadt Aachen 10,8 Mio € zur Verfügung gestellt, so dass sich das zu verteilende Volumen für den Jahresabschluss 2021 auf 31,6 Mio € beläuft. Da ein wesentlicher Teil der Investitionen der Stadt Aachen in den Eigenbetrieben, insbesondere dem Gebäudemanagement durchgeführt werden, wurde in 2020 mit der Überprüfung begonnen, in wieweit diese dort rückwirkend sowie fortlaufend ordnungsgemäß zugeordnet werden können. Erste Zuordnungen in Höhe von 1,3 Mio € an das Gebäudemanagement konnten so aus der Schulpauschale vorgenommen werden.

**4.3 Ergebnisrechnung**

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die Aufwendungen und Erträge. Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan der wichtigste Bestandteil des Haushalts. Das Jahresergebnis in der Ergebnisrechnung als Überschuss der Erträge über die Aufwendungen oder als Fehlbetrag wird in die Bilanz übernommen und bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals der Stadt Aachen ab. Das Jahresergebnis umfasst die ordentlichen Aufwendungen und Erträge, die Finanzaufwendungen und -erträge sowie außerordentliche Aufwendungen und Erträge und bildet den Ressourcenverbrauch der Stadt Aachen somit umfassend ab.

Im Rahmen der Aufstellung des gemeindlichen Jahresabschlusses sind von der Gemeinde neben der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung eine Vielzahl von produktorientierten Teilrechnungen aufzustellen, die mit den im Haushaltsplan der Gemeinde enthaltenen Teilplänen unmittelbar in Verbindung stehen (vgl. § 41 KomHVO NRW). Mit diesen Teilrechnungen wird die tatsächliche Ausführung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr produktorientiert nachgewiesen. Die Teilrechnungen bestehen wie die Teilpläne aus mehreren Teilen und müssen jeweils ein produkt- und aufgabenbezogenes Gesamtbild im Rahmen der gemeindlichen Aufgabenerfüllung darstellen. Sie müssen auch die Teilergebnisrechnungen enthalten, auch wenn die Teilergebnisrechnungen einen Auszug aus der Ergebnisrechnung darstellen und von der Gemeinde entsprechend der Gliederung ihrer Ergebnisrechnung aufzustellen sind.

Die Gemeinde soll in die Aufstellung der Teilergebnisrechnungen das tatsächliche Ressourcenaufkommen und den tatsächlichen Ressourcenverbrauch in den jeweils abgegrenzten produktbezogenen Bereichen der Teilrechnung berücksichtigen. Unter Beachtung des Bruttoprinzips sind in jeder Teilergebnisrechnung die Erträge und Aufwendungen nach Arten nachzuweisen, die im abgelaufenen Haushaltsjahr produktbezogen erzielt wurden oder zu leisten waren. Dazu ist wie im Ergebnisplan das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und das Finanzergebnis sowie aus beiden Ergebnissen das ordentliche Ergebnis durch die Bildung von Salden festzustellen.

In den Teilergebnisrechnungen sind auch die entstandenen Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen auszuweisen, wenn die Gemeinde diese für ihre Haushaltsbewirtschaftung erfasst (vgl. § 16 KomHVO NRW). Eine Verpflichtung dazu besteht allerdings nicht. Sofern zum Nachweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs die internen Leistungsbeziehungen jedoch im abgelaufenen Haushaltsjahr erfasst worden sind, muss die Gemeinde diese in ihre Teilergebnisrechnung einbeziehen und nach dem Jahresergebnis aufzeigen. Bezogen auf die gemeindliche Ergebnisrechnung müssen sich die entstandenen Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen insgesamt ausgleichen.

| <b>Ertrags-<br/>Aufwandsarten</b>                    | <b>und</b> | <b>Ergebnis 2019</b> | <b>Fortg. Ansatz<br/>2020</b> | <b>Ist-Ergebnis 2020</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz/Ist</b> |
|--|------------|----------------------|-------------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| <b>* Steuern und ähnliche<br/>Abgaben</b>            |            | -426.360.375,51      | -428.542.900,00               | -392.504.602,22          | -<br>36.038.297,78              |
| <b>* Zuwendungen und<br/>allgemeine Umlagen</b>      |            | -210.913.232,13      | -241.678.400,00               | -276.571.422,66          | 34.893.022,66                   |
| <b>* Sonstige<br/>Transfererträge</b>                |            | -6.059.834,76        | -6.605.100,00                 | -4.716.053,50            | -1.889.046,50                   |
| <b>* Öffentlich-Rechtliche<br/>Leistungsentgelte</b> |            | -154.878.243,56      | -158.623.900,00               | -157.803.618,81          | -820.281,19                     |
| <b>* Privatrechtliche<br/>Leistungsentgelte</b>      |            | -25.981.225,69       | -24.676.300,00                | -26.243.788,00           | 1.567.488,00                    |
| <b>* Erträge aus<br/>Kostenerstattung/-umlage</b>    |            | -124.636.782,03      | -116.074.200,00               | -132.192.969,22          | 16.118.769,22                   |
| <b>* Sonstige ordentliche<br/>Erträge</b>            |            | -70.124.789,86       | -43.969.400,00                | -51.970.071,58           | 8.000.671,58                    |
| <b>* Bestandsveränderungen</b>                       |            | -38.403,55           |                               | -63.015,28               | 63.015,28                       |
| <b>** Ordentliche Erträge</b>                        |            | -1.018.992.887,09    | -<br>1.020.170.200,00         | -1.042.065.541,27        | 21.895.341,27                   |
| <b>* Personalaufwendungen</b>                        |            | 202.218.303,05       | 217.034.312,78                | 216.352.410,17           | 681.902,61                      |
| <b>* Versorgungsaufwendungen</b>                     |            | 56.246.882,24        | 43.721.600,00                 | 54.535.374,56            | -<br>10.813.774,56              |



|   |                      |                      |                       |                      |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen</b>      | 92.843.317,71        | 132.749.843,22       | 101.786.212,76        | 30.963.630,46        |
| <b>* Bilanzielle Abschreibungen</b>                   | 26.299.200,53        | 25.975.422,70        | 26.715.087,99         | -739.665,29          |
| <b>* Transferaufwendungen</b>                         | 608.408.132,65       | 610.896.584,37       | 633.087.537,70        | -22.190.953,33       |
| <b>* Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>            | 39.303.280,96        | 32.201.035,93        | 38.100.402,70         | -5.899.366,77        |
| <b>** Ordentliche Aufwendungen</b>                    | 1.025.319.117,14     | 1.062.578.799,00     | 1.070.577.025,88      | -7.998.226,88        |
| <b>*** Ordentliches Ergebnis</b>                      | 6.326.230,05         | 42.408.599,00        | 28.511.484,61         | 13.897.114,39        |
| <b>* Finanzerträge</b>                                | -21.019.510,63       | -20.807.300,00       | -21.041.304,44        | 234.004,44           |
| <b>* Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>             | 12.297.839,22        | 14.373.500,00        | 12.872.247,09         | 1.501.252,91         |
| <b>** Finanzergebnis</b>                              | -8.721.671,41        | -6.433.800,00        | -8.169.057,35         | 1.735.257,35         |
| <b>**** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>    | -2.395.441,36        | 35.974.799,00        | 20.342.427,26         | 15.632.371,74        |
| <b>** Außerordentliches Ergebnis</b>                  |                      |                      | -50.155.513,00        | 50.155.513,00        |
| <b>***** Jahresergebnis</b>                           | -2.395.441,36        | 35.974.799,00        | -29.813.085,74        | 65.787.884,74        |
| <b>***** Jahresergebnis nach globalem Minderaufw.</b> | <b>-2.395.441,36</b> | <b>35.974.799,00</b> | <b>-29.813.085,74</b> | <b>65.787.884,74</b> |

Die Ergebnisrechnung schließt im Jahr 2020 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 29.813.085,74 Euro ab. Trotz des positiven Ergebnisses schließt das Ordentliche Ergebnis im Jahr 2020 mit einem Fehlbetrag in Höhe von rund 28,51 Mio Euro. Hier sind die pandemiebedingten Belastungen enthalten. Diese werden erst im Außerordentlichen Ergebnis neutralisiert und isoliert.

#### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

|                                    | Ergebnis 2019 | Fortg. 2020 | Ansatz | Ergebnis 2020 | Vergleich Plan 2020/Ist 2020 |
|------------------------------------|---------------|-------------|--------|---------------|------------------------------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 210,91        | 241,68      |        | 276,57        | 34,89                        |

Der Planansatz für 2020 in Höhe von 241,68 Mio. Euro wird deutlich durch das Ist Ergebnis in Höhe von 276,57 Mio. Euro überschritten. Die Überschreitung beträgt 34,89 Mio. Euro. Dies ergibt sich u. a. aus den Kompensationszahlungen nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz in Höhe von 21,28 Mio Euro. Des Weiteren ergibt sich die Überschreitung aus den Zuweisungen vom Land in Höhe von ca. 16,74 Mio. Euro.

#### Gewerbesteuer

|                              | Ergebnis 2019 | Fortg. 2020 | Ansatz | Ergebnis 2020 | Vergleich Plan 2020/Ist 2020 |
|------------------------------|---------------|-------------|--------|---------------|------------------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 426,36        | 428,54      |        | 392,50        | -36,04                       |
| Gewerbesteuer                | 206,42        | 201,40      |        | 175,74        | -25,67                       |

Die Steuern und ähnliche Abgaben belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf ein Gesamtvolumen in Höhe von 392,50 Mio. Euro und unterschreiten damit den Haushaltsansatz in Höhe von 36,04 Mio. Euro.

Die größte Unterschreitung des Haushaltsansatz resultiert aus den Mindereinnahmen der Gewerbesteuer in Höhe von 25,67 Mio. Euro. Für diese Mindererträge hat die Stadt Aachen als Entschädigung seitens des Bundes und des Landes nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz eine Zahlung in Höhe von 21,28 Mio. Euro erhalten. Der verbleibende Fehlbetrag in Höhe von 4,34 Mio. Euro wird durch die Aktivierung der Bilanzierungshilfe und der Einbuchung des außerordentlichen Ertrags gemäß § 5 Abs. 4 NKF-CIG haushalterisch neutralisiert.

#### Erträge aus Kostenerstattungen/-umlagen

|   | Ergebnis 2019 | Fortg. 2020 | Ansatz | Ergebnis 2020 | Vergleich Plan 2020/Ist 2020 |
|---|---------------|-------------|--------|---------------|------------------------------|
| Erträge aus Kostenerstattungen/-umlagen | 124,64        | 116,07      |        | 132,19        | 16,12                        |

Die Erträge aus Kostenerstattungen/-umlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 132,19 Mio. Euro und liegen damit 16,12 Mio. Euro über dem Haushaltsansatz.

Dieser Mehrertrag ist unter anderem auf die Mehrerträge der Erstattung von Gemeinden zurückzuführen. In Folge einer höheren Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (KdU) im Rahmen des erlassenen Konjunkturpaktes ergab sich eine Sonderzahlung der Städteregion Aachen an die Stadtverwaltung Aachen in Höhe von 12 Mio. Euro. Des Weiteren ist hier die coronabedingte Zahlung seitens der Städteregion Aachen an die Stadtverwaltung in Höhe von 2,61 Mio. Euro zu erwähnen.

Weitere Mehrerträge konnten bei den Erstattungen von Zweckverbänden, Erstattungen von Verbundenen Unternehmen und Sondervermögen sowie bei den Erstattungen vom Land erzielt werden.

#### Bestandsveränderungen

|                       | Ergebnis 2019 | Fortg. 2020 | Ansatz | Ergebnis 2020 | Vergleich Plan 2020/Ist 2020 |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|---------------|------------------------------|
| Bestandsveränderungen | 0,04          | 0,00        |        | 0,06          | 0,06                         |

Auf Grund der jährlich stattfindenden Inventur erfolgte eine Anpassung des Gruppenwertes „Altmaterialien“ der Steinvorräte des FB 61 in Höhe von 0,06 Mio. Euro. Der Gruppenwert „Ersatzmaterialien Lager“ des E 18 wurde geringfügig nach der Inventur hinabgesetzt. Dieser Abgang wurde mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

#### Versorgungsaufwendungen

|                         | Ergebnis 2019 | Fortg. 2020 | Ansatz | Ergebnis 2020 | Vergleich Plan 2020/Ist 2020 |
|-------------------------|---------------|-------------|--------|---------------|------------------------------|
| Versorgungsaufwendungen | 56,25         | 43,72       |        | 54,54         | 10,81                        |

Der fortgeschriebene Haushaltsansatz in Höhe von 43,72 Mio. Euro wurde um 10,81 Mio. Euro im Ist Ergebnis 2020 überschritten. Dies ist auf Mehraufwendungen bei den Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger zurückzuführen, dies ist unter anderem darin begründet, dass im Jahr 2020 eine hohe Anzahl an Beamten in die Versorgung wechselte.

#### Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen

|   | Ergebnis 2019 | Fortg. 2020 | Ansatz | Ergebnis 2020 | Vergleich Plan 2020/Ist 2020 |
|---|---------------|-------------|--------|---------------|------------------------------|
| Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen | 92,84         | 132,75      |        | 101,79        | -30,96                       |

Die Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen belaufen sich im Jahr 2020 auf 101,79 Mio. Euro und unterschreiten den Planansatz für das Jahr 2020 um 30,96 Mio. Euro.  
Der überwiegende Teil entstand aus nicht realisierten Ermächtigungsübertragungen der Vorjahre.

#### Transferaufwendungen

|                      | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis 2020 | Vergleich Plan<br>2020/Ist 2020 |
|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|---------------------------------|
| Transferaufwendungen | 608,41        | 610,90                | 633,09        | 22,19                           |

Zu den Transferaufwendungen zählen unter anderem Aufwendungen für Sozialleistungen, Aufwendungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen. Die Transferaufwendungen stellen somit die größte Aufwandart in der Ergebnisrechnung der Stadtverwaltung Aachen dar. Sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf insgesamt 633,09 Mio. Euro. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz wurden Mehraufwendungen in Höhe von 22,19 Mio. Euro gebucht.

Mehraufwendungen ergaben sich unter anderem bei den Aufwendungen für Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen. Hier betragen die Mehraufwendungen 32,65 Mio. Euro. Dies ist insbesondere auf eine Ausgleichzahlung seitens der Stadt Aachen an die E.V.A. zurückzuführen, wobei hier auch coronabedingte Verlustausgleichszahlungen und Drohverluste aus der Mittelfristplanung erfasst sind.

Darüber hinaus hat die Stadt Aachen im Haushaltsjahr 2020 eine nicht geplante Sonderzahlung an die Kur- und Badeanstalt (KuBa) in Höhe von 5 Mio. Euro als Verlustausgleich der Gesellschaft geleistet, um die pandemiebedingten Ertragsverluste zu kompensieren und die Liquidität und Bonität der Gesellschaft zu sichern.

#### Außerordentliches Ergebnis

|                               | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis 2020 | Vergleich Plan<br>2020/Ist 2020 |
|-------------------------------|---------------|-----------------------|---------------|---------------------------------|
| Außerordentliche Erträge      | 0,00          | 0,00                  | 54,28         | 54,28                           |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0,00          | 0,00                  | 4,12          | 4,12                            |
| Außerordentliches Ergebnis    | 0,00          | 0,00                  | 50,16         | 50,16                           |

Gemäß § 5 Abs. 4 NKF-CIG sind die im Haushaltsjahr 2020 für die Stadt Aachen resultierenden finanziellen Corona Belastungen im Rahmen der Bilanzierungshilfe zu isolieren. Aufgrund dessen werden erstmals seit dem Jahresabschluss 2013 außerordentliche Erträge und Aufwendungen im städtischen Haushalt ausgewiesen. Sofern sich pandemiebedingten Verschlechterungen (Mehraufwendungen bzw. Mindererträge) ergeben haben, so wurde hierfür in der Bilanz unter der Bilanzposition „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ gebuchte Bilanzierungshilfen durch die gleichzeitige Buchung eines außerordentlichen Ertrages aufgestockt. Hierdurch wurde die pandemiebedingte Verschlechterung neutralisiert.

Somit ergibt sich ein außerordentliches Jahresergebnis in Höhe von 50,16 Mio. Euro. Dies setzt sich zusammen aus den Außerordentlichen Erträgen in Höhe von 54,28 Mio. Euro und den Außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 4,12 Mio. Euro. Durch die Buchung der Außerordentlichen Erträge und Aufwendungen sowie der gleichzeitigen Aktivierung der unter der Bilanzposition „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ dargestellten Bilanzierungshilfe in Höhe von 50,16 Mio. Euro ergibt sich das positive Jahresergebnis in Höhe von 29.813.085,74 Euro.

Neben der Prüfung diverser Konten der Ergebnisrechnung im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2020, wurden durch den Fachbereich Rechnungsprüfung unterjährig (§ 104 Abs. 1 Nr. 1 GO NRW) Prüfungen im Rahmen der risikoorientierten Prüfplanung durchgeführt, die in Verbindung mit der Finanzbuchhaltung stehen. Diese Prüfungen wurden zur Vorbereitung des Jahresabschlusses und Einschätzung des Internen Kontrollsystems (IKS) herangezogen. Zu den Ergebnissen der einzelnen Prüfungen wurden Prüfberichte gefertigt und in den Sitzungen des Rechnungsprüfungsausschusses beraten.

Weiter erfolgt gem. § 104 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW, durch die im Rahmen des Internen Kontrollsystem implementierte Visakontrolle, eine laufende Prüfung der Kassenanordnungen (bei Beträgen über 6.000,00 €) durch den Fachbereich Rechnungsprüfung vor ihrer Zuleitung an die Kasse.

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung erfolgte eine Abstimmung der Summen aus der Ergebnisrechnung mit den Summen aus der Teilergebnisrechnung. Als Basis wurde hierzu die durch FB 20 zur Verfügung gestellten Auswertungen herangezogen.

Auch stimmt die Summe der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen mit der Summe der Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen überein.

#### 4.4 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. 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.

Nach den Vorgaben der KomHVO NRW soll das Ergebnis der Finanzrechnung eines jeweiligen Jahres dem Endsaldo der liquiden Mittel zum Bilanzstichtag entsprechen. Um den Finanzmittelbestand der Finanzrechnung mit dem Bestand der liquiden Mittel abzustimmen, bedarf es einer Abstimmung auf Basis von Endsalden. In die Abstimmung der Finanzrechnung des Jahres 2019 ist aufgrund buchungstechnischer Systemeinstellungen in SAP zusätzlich ein bestimmtes Konto der sonstigen Verbindlichkeiten in den Finanzmittelbestand einzubeziehen. Hierbei sind Buchungen aus dem Vorjahr des Kontos 37210002, die mit der Finanzposition TBANK erfolgten, in die Abstimmung einzubeziehen.

Der Finanzmittelbestand des Jahres 2020 setzt sich daher aus dem Wert der liquiden Mittel und aus der Position des Kontos 37210002 der sonstigen Verbindlichkeiten sowie der Schulgirokonto Fremdmittel zusammen. Der Finanzmittelbestand verringert sich im Vergleich zum Vorjahr um 946.603,38 € und beträgt zum 31.12.2020 insgesamt 5.452.650,28 €.

| Bilanz:  | 2020                | 2019                | Veränderung        |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| Liquide Mittel   | 5.632.124,50        | 6.548.962,00        |                    |
| Schulgirokonto Fremdmittel                                   | -25.253,94          | 2.965,06            |                    |
| Einzubeziehende Konten aus den 'Sonstigen Verbindlichkeiten' | -154.220,28         | -152.673,40         |                    |
| <b>Finanzmittelbestand / Bilanz</b>                          | <b>5.452.650,28</b> | <b>6.399.253,66</b> |                    |
| <b>Finanzmittelbestand / Finanzrechnung</b>                  | <b>5.452.650,28</b> | <b>6.399.253,66</b> | <b>-946.603,38</b> |

Differenz zu Finanzrechnung

0,00

0,00

| Ein- und Auszahlungsarten                    | Ergebnis 2019   | Fortg. Ansatz 2020 | Ist-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--|-----------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| * Steuern und ähnliche Abgaben               | 424.450.359,76  | 427.542.900,00     | 393.672.359,74    | 33.870.540,26        |
| * Zuwendungen und allgemeine Umlagen         | 196.296.754,49  | 228.645.200,00     | 250.608.002,49    | -21.962.802,49       |
| * Sonstige Transfereinzahlungen              | 4.865.349,92    | 5.928.800,00       | 4.292.156,21      | 1.636.643,79         |
| * Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte    | 152.237.821,94  | 154.503.100,00     | 152.129.974,70    | 2.373.125,30         |
| * Privatrechtliche Leistungsentgelte         | 15.141.750,60   | 14.003.000,00      | 16.324.780,01     | -2.321.780,01        |
| * Kostenerstattung und Kostenumlagen         | 132.795.701,46  | 116.795.200,00     | 133.401.372,33    | -16.606.172,33       |
| * Sonstige Einzahlungen                      | 23.847.693,06   | 23.834.100,00      | 28.063.386,98     | -4.229.286,98        |
| * Zinsen und ähnliche Einzahlungen           | 20.337.557,90   | 20.688.600,00      | 14.750.548,63     | 5.938.051,37         |
| ** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit  | 969.972.989,13  | 991.940.900,00     | 993.242.581,09    | -1.301.681,09        |
| * Personalauszahlungen                       | -180.931.976,26 | -193.831.912,78    | -190.605.529,22   | -3.226.383,56        |
| * Versorgungsauszahlungen                    | -27.639.333,69  | -29.633.600,00     | -30.929.660,35    | 1.296.060,35         |
| * Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen    | -74.167.098,49  | -114.625.441,82    | -80.768.513,18    | -33.856.928,64       |
| * Zinsen und ähnliche Auszahlungen           | -12.086.147,12  | -14.373.500,00     | -12.905.503,48    | -1.467.996,52        |
| * Transferauszahlungen                       | -594.983.014,51 | -610.681.745,05    | -598.900.825,46   | -11.780.919,59       |
| * Sonstige Auszahlungen                      | -24.023.901,66  | -27.938.888,74     | -34.304.404,38    | 6.365.515,64         |
| ** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit  | -913.831.471,73 | -991.085.088,39    | -948.414.436,07   | -42.670.652,32       |
| *** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 56.141.517,40   | 855.811,61         | 44.828.145,02     | -43.972.333,41       |
| * Investitionszuwendungen                    | 28.675.909,55   | 30.275.200,00      | 30.809.527,56     | -534.327,56          |
| * Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen   | 9.204.489,00    | 4.811.600,00       | 4.753.181,38      | 58.418,62            |
| * Einzahlungen a. Veräußerung Finanzanlagen  | 2.400.000,00    | 0,00               | 411,80            | -411,80              |
| * Einzahlungen Beiträgen + ähnl. Entgelte    | 1.565.141,81    | 2.386.500,00       | 1.893.142,19      | 493.357,81           |
| * Sonstige Investitionseinzahlungen          | 2.927.583,44    | 4.299.800,00       | 9.191.170,72      | -4.891.370,72        |
| ** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit      | 44.773.123,80   | 41.773.100,00      | 46.647.433,65     | -4.874.333,65        |
| * Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude     | -11.032.970,73  | -15.056.103,79     | -7.094.616,83     | -7.961.486,96        |
| * Auszahlungen für Baumaßnahmen              | -25.633.421,93  | -94.188.131,14     | -28.888.515,93    | -65.299.615,21       |
| * Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen    | -11.801.365,57  | -38.510.127,47     | -16.471.795,31    | -22.038.332,16       |
| * Auszahlungen für Finanzanlagen             | -5.465.508,11   | -14.548.134,31     | -511.320,59       | -14.036.813,72       |
| * Auszahlungen für aktivierbare Zuwendung.   | -6.158.091,96   | -39.129.446,34     | -8.856.174,28     | -30.273.272,06       |
| * Sonstige Investitionsauszahlungen          | -16.744.959,55  | -70.478.899,38     | -10.723.222,05    | -59.755.677,33       |
| ** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit      | -76.836.317,85  | -271.910.842,43    | -72.545.644,99    | -199.365.197,44      |
| *** Saldo aus Investitionstätigkeit          | -32.063.194,05  | -230.137.742,43    | -25.898.211,34    | -204.239.531,09      |
| **** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag      | 24.078.323,35   | -229.281.930,82    | 18.929.933,68     | -248.211.864,50      |
| * Aufnahme von Krediten für Investitionen    | 49.733.959,64   | 100.430.700,00     | 25.355.491,05     | 75.075.208,95        |
| * Aufnahme v. Krediten z. Liquiditätssich.   | 641.272.000,00  | 4.300.800,00       | 785.000.000,00    | -780.699.200,00      |
| * Tilgung von Krediten für Investitionen     | -33.457.018,28  | -66.944.900,00     | -24.374.904,17    | -42.569.995,83       |
| * Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssich.    | -693.437.858,90 | -40.000.000,00     | -789.569.462,83   | 749.569.462,83       |
| ** Saldo aus Finanzierungstätigkeit          | -35.888.917,54  | -2.213.400,00      | -3.588.875,95     | 1.375.475,95         |
| ***** Änderung Finanzmittelbestand           | -11.810.594,19  | -231.495.330,82    | 15.341.057,73     | -246.836.388,55      |
| TVORT Anfangsbestand Finanzmittel            | 7.521.577,42    | 0,00               | 6.399.253,66      | -6.399.253,66        |
| * Anfangsbestand an Finanzmitteln            | 7.521.577,42    | 0,00               | 6.399.253,66      | -6.399.253,66        |
| * Bestand an fremden Finanzmitteln           | 12.939.783,65   | 0,00               | -15.866.007,43    | 15.866.007,43        |
| * Technische Finanzpositionen                | -2.251.513,22   | 0,00               | -421.653,68       | 421.653,68           |
| ***** Liquide Mittel                         | 6.399.253,66    | -231.495.330,82    | 5.452.650,28      | -236.947.981,10      |

## 5. Internes Kontrollsystem

Nach § 104 Abs. 1 Nr. 6 GO NRW hat die örtliche Rechnungsprüfung als Pflichtaufgabe auch die Wirksamkeit interner Kontrollen im Rahmen des internen Kontrollsystems zu prüfen. Diesem Prüfungsauftrag wird auch durch § 59 Abs. 3 Satz 3 GO NRW Gewicht verliehen, wonach explizit im Rahmen der Jahresabschlussprüfung zum Zustand des rechnungslegungsbezogenen IKS zu berichten ist.

Das interne Kontrollsystem stellt die Gesamtheit aller Maßnahmen, Grundsätze und Verfahren als Bestandteil eines Risikomanagementsystems dar, die zur systematischen Prüfung von

Geschäftsprozessen eingesetzt werden und damit Einfluss auf das kommunale Haushalts- und Rechnungswesen haben. Durch den Auf- und Ausbau eines internen Kontrollsystems für Prozesse, die wesentlichen Einfluss auf das kommunale Haushalts- und Rechnungswesen haben, können Risiken wesentlicher Falschdarstellungen im gemeindlichen Jahresabschluss bzw. im Gesamtabchluss (frühzeitig) identifiziert und diesen durch geeignete Kontrollmaßnahmen begegnet werden. Es hat somit eine präventive und aufdeckende Funktion und unterstützt einen optimalen Ablauf der städtischen Prozesse. Es umfasst technische Einrichtungen sowie organisationale Prinzipien als Ausprägung interner Kontrollen. Die Beurteilung des internen Kontrollsystems bezüglich der Effektivität und Effizienz der prozessabhängigen Kontrollen umfasst die wesentlichen Prozesskontrollen insbesondere hinsichtlich der implementierten Funktionstrennung, der Vier-Augen-Prinzipien sowie der Qualifikation der Mitarbeiter, die diese Kontrolle durchführen. Darüber hinaus sind prozessunabhängige Kontrollen (u. a. Genehmigungsrichtlinien) sowie Dokumentationen (u. a. hinsichtlich der Nachweise über die Wirksamkeit der Kontrollen) zu beurteilen.

Auf Grundlage der rechtlichen Vorgaben wurde auf der Basis des Korruptionsgefährdungsatlasses im Haushaltsjahr 2019 durch den Verwaltungsvorstand beschlossen, die gewonnenen Erkenntnisse zur Identifikation der Kernprozesse zu nutzen. In diesem Zusammenhang nahm der Fachbereich Rechnungsprüfung eine Risikoeinschätzung zu allen Verwaltungsbereichen vor. Dazu wurden im 1. Quartal 2020 durch den Fachbereich Rechnungsprüfung alle relevanten Prozesse mit Blick auf die Erreichung der strategischen Ziele der Stadt ausgewertet. Als Resultat wurden 97 Kernprozesse mit ihren internen und externen Risiken definiert, der Verwaltungsleitung vorgestellt und dem Rechnungsprüfungsausschuss am 04.06.2020 zur Kenntnis gegeben. Zudem konnte das Ergebnis der Kernprozessanalyse exemplarisch mit einem Fachbereich abgestimmt werden. Ein Konzept zur strategischen Einrichtung eines Risikomanagements und ein Vorschlag zur Umsetzung wäre nun folgerichtig zu erarbeiten gewesen. Wesentliche Fortschritte in der Umsetzung konnten bis zum Ende der Prüfung nicht festgestellt werden. Es wurden zwar vorbereitend Vergleiche mit anderen Kommunen vorgenommen, eine Strategie in inhaltlicher und organisatorischer Art zur Umsetzung eines Risikomanagements in prozessualer Hinsicht, die auch ein Zielsteuerungssystem beinhaltet, wurde noch nicht beschlossen.

Im Anhang zum Jahresabschluss 2020 hat der Fachbereich Finanzsteuerung in Bezug auf die rechnungslegungsbezogenen Prozesse der Stadt zur Etablierung und Dokumentation von Prozessen sowie zum rechnungslegungsbezogenen IKS berichtet. Dabei wurde u.a. die Bedeutung von Prozessdokumentationen im Hinblick auf den Aufbau eines Wissensmanagements (z.B. bei Mitarbeiterfluktuation oder dem Wechsel von Zuständigkeiten) sowie die Minimierung von Fehlerrisiken im Rahmen der Jahresabschlusserstellung zum Ausdruck gebracht. So wurde im Jahr 2020 in diesem Zusammenhang eine Funktions-Email-Adresse für die Stadtverwaltung eingerichtet, an die sämtliche Anfragen zu Kontierungen zu richten sind. Dadurch soll sichergestellt werden, dass gleiche Buchungssachverhalte und Bewertungsfragen in der gesamten Stadtverwaltung auch einheitlich behandelt werden. Gleichzeitig wird der noch bestehende Optimierungsbedarf hinsichtlich der rechnungslegungsbezogenen Prozesse im Rahmen der Jahresabschlusserstellung berichtet, dies spiegelt sich auch in den Ergebnissen der Prüfung wieder.

Um der Stadtverwaltung einen verbindlichen und einheitlichen Leitfaden zu geben, wird der Entwurf des Kontierungshandbuchs aus 2012 fortgeschrieben und kontinuierlich aktualisiert werden.

Die Prüfung hat wie im Vorjahr gezeigt, dass das interne Kontrollsystem in den einzelnen Dienststellen / Fachabteilungen nach wie vor unterschiedlich stark ausgeprägt ist. In den technischen Bereichen ist die Einrichtung des IKS weitestgehend unvollständig. Dies wiederum führt zu einer heterogenen Qualität der zur Prüfung vorgelegten Daten und Unterlagen. Konkret kam es im Rahmen der Prüfung in Bezug auf die relevanten städtischen Rechnungslegungsprozesse zu folgenden wesentlichen Feststellungen:

### Anlagevermögen:

Gemäß Aussage des FB 20 erfolgt die Aktivierung des beweglichen Anlagevermögens weiterhin zum großen Teil aus Vereinfachungsgründen zum Zeitpunkt der Auszahlung des Rechnungsbetrages, unabhängig von etwaigen Angaben im Lieferschein oder in der Inventarisierungssoftware KAI. Dies kann dazu führen, dass es einerseits unterjährig zu Abweichungen hinsichtlich des AfA-Beginns kommen kann, andererseits unter Umständen zwischen dem Datum der Inbetriebnahme und der Aktivierung in SAP sogar ein Jahreswechsel liegen kann. Zudem kann es sein, dass das Inventar aus Kai und die Anlagenbuchhaltung in SAP zum Stichtag des Jahresabschlusses hinsichtlich der Zugangsdaten nicht im Einklang stehen.

Aus Sicht des FB14 entspricht die praktizierte Vorgehensweise zwar nicht den Ansprüchen einer ordnungsmäßigen Buchführung, aus Wesentlichkeits- und Wirtschaftlichkeitsgesichtspunkten wird die Vorgehensweise jedoch zunächst hingenommen und die Thematik im Rahmen der Jahresabschlussprüfungen, auch in Folgejahren, stichprobenartig auf ihre Auswirkungen hin betrachtet.

### Brücken und Tunnel (1.2.3.2 und 1.2.3.6)

Im Jahr 2020 wurden zwei Baumaßnahmen fertiggestellt, deren Umsetzung im Wesentlichen durch den Aachener Stadtbetrieb (E18) erfolgt ist. Hierbei zeigte sich deutlich, dass gesicherte Prozesse für diese Bilanzpositionen benötigt werden. Während sich in den letzten Jahren erhebliche Verbesserungen für Baumaßnahmen in der Zuständigkeit von FB61 ergeben haben, gestaltet sich der Informationsfluss mit dem Aachener Stadtbetrieb weiterhin als sehr schwierig.

### Entwässerung (1.2.3.4)

Das städtische Kanalsystem in der Betriebsführung der Regionetz umfasst ca. 45.000 Haltungen und Schächte, welche seit dem Jahr 2011 in einem eigenen SAP Mandanten einzeln bilanziert und durch die Regionetz jährlich fortgeschrieben werden. Im SAP Mandanten des städtischen Jahresabschlusses sind hingegen nur vier Anlagegüter bilanziert. Die Übertragung zwischen den zwei SAP Systemen erfolgt manuell durch den Fachbereich Finanzsteuerung. Aufgrund der wesentlichen Vermögenswerte, welche in einer externen Anlagenbuchhaltung geführt werden und die unmittelbare Auswirkungen auf die Abwassergebühren haben sowie der Komplexität der Fortführung durch die zwei SAP Systeme, wurde beginnend mit dem Jahr 2011 ein umfassender Prozess definiert, dessen schriftliche Fixierung zum Jahresabschluss 2019 finalisiert wurde.

Bestandteil dieses Prozesses ist, dass die Regionetz bis zum 01.03.2021 die vorläufige Bestandsfortschreibung der Stadt Aachen zur Verfügung stellt, spätestens zum 30.06.2021 hätten die endgültigen Vermögensdaten vorliegen müssen. Abweichend wurden die vorläufigen Bestandsdaten erst am 16.07.2021 zur Verfügung gestellt. Gemäß des beschriebenen Prozesses wurde ein Controlling dieser Daten durchgeführt, hierbei wurden einige Abweichungen festgestellt, deren Aufklärung zeitintensiv war. Daher wurde seitens der Aufstellung beschlossen, den Entwurf des Jahresabschlusses 2020 auf Basis von Schätzwerten für diese Bilanzposition in den Rat einzubringen mit der Absicht, diese im Rahmen der Prüfungsphase des Jahresabschlusses zu korrigieren. Die endgültigen Vermögenswerte lagen erst am 01.03.2022 vor, daraufhin wurde der Jahresabschluss durch die Regionetz durchgeführt, im Anschluss konnte seitens der Finanzsteuerung die Dokumentation für die ca. 110 Buchungen umfassende manuelle Übernahme der Daten in den städtischen Jahresabschluss erstellt werden, für deren Prüfung und Umsetzung im System nur wenige Tage zur Verfügung standen.

Dabei ist festzustellen, dass das seitens der Finanzsteuerung im Vorfeld durchgeführte Controlling der Daten der Regionetz gemäß des definierten Prozesses von hochwertiger Qualität war. Allein dadurch war es möglich, trotz der sehr knappen Prüfungszeit mit hinreichender Sicherheit ein Prüfungsurteil abzugeben. Im Rahmen der manuellen Übernahme der Daten ergaben sich Mängel, deren Aufklärung und Behebung deutlich mehr zeitliche Ressourcen gebunden hat, als üblicherweise für diese Bilanzposition benötigt werden. Der Fachbereich Rechnungsprüfung geht davon aus, dass zukünftig der Entwurf des

Jahresabschlusses erst in den Rat der Stadt Aachen eingebracht wird, wenn die endgültigen Vermögenswerte der Regionetz in diesen eingeflossen sind.

Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2019 wurde festgestellt, dass beginnend mit dem Jahr 2011 die kalkulatorischen Kosten der Abwassergebühren für die Anlagenklassen Elektro- und Maschinenteknik systematisch falsch berechnet worden sind. Der Berechnungsfehler wurde für das Jahr 2020 korrigiert, betroffen waren nur ca. 600 Anlagegüter. Eine Korrektur der Aufwertungen der Jahre 2011-2019 scheint erst im Jahr 2021 umgesetzt zu werden.

Die Stadt Aachen hat sich zur Eröffnungsbilanz mit 75 Jahren Nutzungsdauer für ihr Kanalsystem am oberen Ende der Rahmentabelle orientiert. Im vorliegenden Jahresabschluss ergaben sich Anlagenabgänge in Höhe von 435 T€ Restbuchwert aus Kanalneubaumaßnahmen, die vor dem Erreichen der bilanziellen Nutzungsdauer durchgeführt werden mussten. Im Durchschnitt der letzten 10 Jahre liegen diese Abgänge bei 322 T€. Es handelt sich hierbei um Aufwendungen, die nicht durch Gebühren refinanziert werden können, sondern zu Lasten der Stadt Aachen mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

#### Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (1.2.3.5)

Der in den letzten Jahren mit den technischen Fachbereichen erarbeitete Prozess wird stetig weiterentwickelt, beispielsweise in Bezug auf den Umgang mit Wesentlichkeiten, Lichtschächten oder Fahrradstraßen. Andere Themen z.B. die unentgeltliche Übertragung von Erschließungsgebieten oder der buchhalterische Umgang mit Verbesserungen durch Kanalbaumaßnahmen der Regionetz müssen noch finalisiert werden. Es besteht die Gefahr, dass sorgsam ausgearbeitete Entscheidungen verloren gehen, da kein standardisiertes Dokumentationsverfahren besteht. In einem ersten Schritt sollten alle Entscheidungen, seien sie über Verfügungen, Vermerke oder Protokolle fixiert, digital an einem Ort abgelegt werden. In einem zweiten Schritt sollten diese in eine standardisierte Form gebracht werden, damit alle Mitarbeiter\*innen der Stadt Aachen zu jederzeit gezielt diese Entscheidungen suchen und finden können. Andernfalls besteht durch die erhebliche Anzahl aufgrund der Vielschichtigkeit des Gesamtprozesses bereits jetzt die Gefahr, dass Wissen verloren geht, insbesondere z.B. bei Personalwechsel.

Während sich stetig Verbesserungen für den Gesamtprozess ergeben, wächst zeitgleich das Arbeitsvolumen für die Mitarbeiter\*innen des Fachbereichs Finanzsteuerung weiter markant an, während zum einen gleichzeitig die operative Aufarbeitung und Buchung der Baumaßnahmen, welche bisher im Fachbereich Steuern und Kasse (FB22/500) durchgeführt wurde, in den Fachbereich Finanzsteuerung (FB20/200) ohne Übergang von Personal verlagert wird. Zum anderen wird im Jahr 2022 eine Inventur des Straßenvermögens durchgeführt, deren Ergebnisse buchhalterisch aufgearbeitet und übernommen werden müssen.

#### Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (1.2.8)

Zeitliche Verzögerungen des Abrechnungsprozesses sowie Störungen der Geschäftsabläufe (z.B. aufgrund betriebsbedingter Kommunikationsprobleme während der Corona-Pandemie oder längerer krankheitsbedingter Vakanzen) führten möglicher Weise dazu, dass ein Teil der Arbeiten im Jahresabschluss 2020 nicht zeitnah bewerkstelligt werden konnten. Grundsätzlich wird erwartet, dass durch die Verlegung der Buchungstätigkeit in den Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20/200) ein effektiveres Controlling umgesetzt wird.

#### Finanzanlagen (1.3.1 - 1.3.2 – 1.3.3)

Bereits zum Jahresabschluss 2019 wurden für die Bilanzpositionen schriftlich fixierte Prozesse vorgelegt, wodurch der Aufstellungsprozess standardisiert und Risiken gesenkt wurden. Für den Jahresabschluss 2020 ist festzustellen, dass sich die Qualität der Dokumentation überdies merklich verbessert hat. Zeitgleich bestehen folgende Optimierungsbedarfe, welche bereits im Jahresabschluss 2019 aufgegriffen worden sind. Diese umfasst im Wesentlichen:



Für die Bilanzpositionen 1.3.1 verbundene Unternehmen:

- die Standardisierung der Berechnungsformulare für die Ertragswertberechnung.

Für die Bilanzposition 1.3.2 Beteiligungen

- die Prüfung auf Vollständigkeit und Zuschreibung gemäß § 36 Abs. 9 KomHVO.

Für die Bilanzposition 1.3.3 Sondervermögen

- die zeitnahe Aufstellung der Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe. Zum Zeitpunkt der Prüfung im Februar 2022 lag der Jahresabschluss 2020 des Aachener Stadtbetriebs noch nicht vor.

#### Sonderposten Zuwendungen (2.1)

Für die Sonderposten aus Zuwendungen konnten auch im Jahresabschluss 2020 keine schriftlich fixierten Prozessabläufe vorgelegt werden. Im Rahmen der Prüfung wurden diverse Rückabwicklungen von pauschalen Zuweisungen aufgrund vorrangig zu verwendender Zuwendungen festgestellt. Dies zeigt, dass ein mit den am Erstellungsprozess beteiligten Fachbereichen schriftlich fixierter, kommunizierter und gelebter Prozess, zur Vermeidung bzw. Reduzierung solcher Korrekturen, unabdingbar ist.

#### Sonderposten Beiträge (2.2)

Seit Eröffnungsbilanz unterliegt der Bearbeitungsprozess dieser Bilanzposition Mängeln, beginnend mit den unterjährigen Buchungen des Fachbereichs Vertrags-, Vergabe- und Fördermittelangelegenheiten, über deren Meldungen an die Finanzsteuerung im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses, welche in Konsequenz zu Mängeln im Jahresabschluss führen. Ob die Summe der Auswirkungen seit Eröffnungsbilanz von untergeordneter Bedeutung ist, kann nicht ohne Zweifel festgestellt werden.

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2020 sind alle Beiträge, die in den vergangenen Haushaltsjahren erhoben wurden, geprüft worden und werden mit dem Bestand der erhaltenen Anzahlungen für Beiträge abgeglichen. Diese Prüfung konnte für den vorliegenden Abschluss nicht finalisiert werden. Vergleichbar zur Aktivierung von Straßenbaumaßnahmen möchte der Fachbereich Finanzsteuerung zunächst die Mängel im Bearbeitungsprozess aufarbeiten. Daher wurden für den Jahresabschluss 2020 keine Beiträge zu Straßenbaumaßnahmen passiviert, da die Qualität der Meldungen nicht als gesichert gilt. Die Aufarbeitung soll spätestens für den Jahresabschluss 2022 fertig gestellt werden.

#### Sonderposten Gebühren (2.3)

Für den Jahresabschluss 2020 wurde der Entwurf einer Dienstanweisung für die Gebührenbereiche weiter fortgeführt, konnte jedoch aus mehreren Gründen nicht finalisiert werden. Ebenfalls erfolgte ein Controlling durch den Fachbereich Finanzsteuerung sowie eine Prüfung durch den Fachbereich Rechnungsprüfung für die Betriebsabrechnungsbögen (BAB) der Jahre 2018 sowie für den BAB Abfall und Straßenreinigung/Winterdienst 2019. Zeitgleich zeigte sich dabei, dass noch mehrere inhaltliche Themen aufzuarbeiten sowie weitere Prozessoptimierungen notwendig sind.

Die zeitnahe und ordnungsgemäße Aufstellung sowie Aktualisierung der BABs ist weiter zu verbessern, dabei ist sicherzustellen, dass ein Controlling sowie Prüfung der BABs rechtzeitig vor Einbringung der Gebührenbedarfsberechnung (GBB) erfolgt, in welcher gemäß § 6 Abs. 2 KAG die Über-/Unterdeckungen letztmalig ausgeglichen werden können. Darüber hinaus sollte Bestandteil des zukünftigen Prozesses die Sicherstellung der Qualität der GBBs sein.

#### Sonstige Sonderposten (2.4)

Im Bereich der sonstigen Sonderposten, ausgenommen der Sonderposten für Stiftungen, bestehen, wie bereits im Vorjahr festgestellt, keine schriftlich fixierten Prozesse. Für die Behandlung der Stellplatzablöse beispielsweise ist ein funktionierender fachbereichsübergreifender Prozess unabdingbar, da zur Erhebung der notwendigen Grundlageninformationen, die für die Passivierung eines Sonderpostens notwendig sind, nur mit unverhältnismäßigem Aufwand erhoben werden können. Entsprechend sollte der zu erstellende Prozess bereits bei der Planung und Kalkulation von Baumaßnahmen beginnen. Dazu sollten neben der

Berücksichtigung spezifischer Förderungen ebenso Anhaltspunkte zu einer möglichen Verwendung der Stellplatzabläse bei den entsprechenden Maßnahmen (Herstellung zusätzlicher Parkeinrichtungen, investive Maßnahmen zur Verbesserung des ÖPNV sowie investive Maßnahmen zur Verbesserung des Fahrradverkehrs) geprüft und gemeldet werden. Dadurch könnten zum einen die Fehleranfälligkeit und zum anderen der Erstellungs- und Prüfungsaufwand reduziert werden. Zudem ist angezeigt, dass Sonderposten grundsätzlich mit den korrespondierenden Anlagegütern verknüpft dargestellt werden, um deren Entwicklung nachvollziehbar zu machen.

#### Erhaltene Anzahlungen (4.8)

Für die Bilanzposition der Erhaltenen Anzahlungen wurde für den Jahresabschluss 2020 erstmals am Ende der Prüfung eine Prozessdarstellung vorgelegt. Diese beinhaltet die einzelnen Vorgehens- und Kontrollschritte zur Bearbeitung der einzelnen Anzahlungskonten. In Bezug auf zwei Anzahlungskonten, war die Prozessdarstellung noch nicht fertiggestellt. Eine tiefgreifende Prüfung, inwieweit die beschriebenen Kontrollen wirksam sind, war zu diesem Zeitpunkt nicht mehr möglich.

#### **Ergebnis:**

Im Vergleich zum Vorjahr sind im Bereich der Jahresabschlusserstellung in einzelnen Bereichen weitere Fortschritte zu verzeichnen. Es wurde ein Schwerpunkt auf die Dokumentation von Prozessen und die Konservierung von Wissen und somit auf die Sicherheit von Arbeitsabläufen gelegt. In der Gesamtheit der getroffenen Prüfungsfeststellungen ist dennoch wie im Vorjahr festzuhalten, dass der Jahresabschlusserstellungsprozess in den einzelnen Bereichen nach wie vor zu verbessern ist. Hierbei sind neben der reinen Prozessdarstellung auch Arbeitshilfen schriftlich zu fixieren und dabei Verantwortlichkeiten sowie wirksame interne Kontrollen festzulegen. Ziel sollte es dabei sein, den wesentlichen inhärenten Risiken, wie zum Beispiel der Verarbeitung fehlerbehafteter Daten aus Schnittstellen oder dem Wissensverlust aufgrund von Mitarbeiterfluktuationen, effektiv zu begegnen.

Die Rechnungsprüfung erwartet daher nicht nur mit Blick auf nachfolgende Jahresabschlussprüfungen nunmehr nachhaltige Fortschritte beim Aufbau eines systematischen IKS, das von den entsprechenden Verantwortlichen in der gesamten Verwaltung umzusetzen ist.

## **6. Übersicht über die durchgeführten Korrekturen im Prüfzeitraum**

In den folgenden Tabellen ist die Bilanz mit den Werten des eingebrachten Jahresabschlusses 2020 und den Werten des geprüften Jahresabschlusses 2020 dargestellt. Im Rahmen des Korrekturzeitfensters der Jahresabschlussprüfung wurde 75 Maßnahmen gebucht. Im Wesentlichen handelte es sich dabei um Korrekturen, die seitens des Fachbereichs Finanzsteuerung angezeigt worden sind und im eingebrachten Entwurf des Jahresabschlusses nicht enthalten waren. Von den insgesamt ca. 500 Korrekturbuchungen beziehen sich ca. 140 Buchungen auf das Kanalvermögen (siehe Ausführungen unter 5. IKS zu 1.2.3.4.).

Da eine Vielzahl an Korrekturbuchungen vom Fachbereich Finanzsteuerung nach Einbringung des Jahresabschlusses in den Rat noch selbst initiiert wurde, hat dies die Prüfung deutlich erschwert. Auf die Einhaltung des Grundsatzes der Vollständigkeit der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GOB), nach denen die Buchungen vor Prüfungsbeginn abgeschlossen und vollständig sein müssen, ist zu achten (vgl. auch §§ 239 Abs. 2 und 246 Abs. 1 HGB). Die Dokumentation sollte mit der Einbringung des Entwurfs in den Rat fertiggestellt sein, um eine effektive Prüfung zu ermöglichen.

Die Feststellungen, die aus verschiedenen Gründen erst im Jahresabschluss 2021 korrigiert werden können, sind nicht in dieser Übersicht, sondern in der OP-Liste aufgeführt.

| Bilanznummer  | Bilanzposition   | eingebrachter<br>Jahresabschluss 2020 | geprüfter<br>Jahresabschluss 2020 | Differenz               |
|---------------|--|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|
| A             | <b>AKTIVA</b>  |                                       |                                   |                         |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 0.          | <b>Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b> | 50.155.513,00 €                       | 50.155.513,00 €                   | - €                     |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 1.          | <b>Anlagevermögen</b>  |                                       |                                   |                         |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 1. 1.       | Immaterielle Vermögensgegenstände                                      | 22.772.699,79 €                       | 22.772.699,79 €                   | - €                     |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 1. 2.       | Sachanlagen  |                                       |                                   |                         |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 1. 2. 1.    | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                    |                                       |                                   |                         |
| A 1. 2. 1. 1. | Grünflächen  | 223.256.812,58 €                      | 223.366.414,96 €                  | 109.602,38 €            |
| A 1. 2. 1. 2. | Ackerland  | 50.232.485,64 €                       | 50.232.485,64 €                   | - €                     |
| A 1. 2. 1. 3. | Wald, Forsten  | 18.216.846,02 €                       | 18.216.846,02 €                   | - €                     |
| A 1. 2. 1. 4. | Sonstige unbebaute Grundstücke   | 204.222.867,57 €                      | 204.222.867,57 €                  | - €                     |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 1. 2. 2.    | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      |                                       |                                   |                         |
| A 1. 2. 2. 1. | Kinder- und Jugendeinrichtungen  | 450.770,25 €                          | 450.770,25 €                      | - €                     |
| A 1. 2. 2. 2. | Schulen  | - €                                   | - €                               | - €                     |
| A 1. 2. 2. 3. | Wohnbauten   | 112.250.277,04 €                      | 112.156.831,52 €                  | - 93.445,52 €           |
| A 1. 2. 2. 4. | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                       | 27.157.978,84 €                       | 27.157.978,84 €                   | - €                     |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 1. 2. 3.    | Infrastrukturvermögen  |                                       |                                   |                         |
| A 1. 2. 3. 1. | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                             | 188.652.029,95 €                      | 188.652.029,95 €                  | - €                     |
| A 1. 2. 3. 2. | Brücken und Tunnel   | 25.484.571,70 €                       | 25.795.465,78 €                   | 310.894,08 €            |
| A 1. 2. 3. 3. | Gleisanlagen (Streckenausrüstung u. Sicherheitsanl.)                   | - €                                   | - €                               | - €                     |
| A 1. 2. 3. 4. | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                         | 356.090.017,05 €                      | 356.715.069,96 €                  | 625.052,91 €            |
| A 1. 2. 3. 5. | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verk.lenk.anl.                      | 256.338.489,36 €                      | 253.205.896,36 €                  | - 3.132.593,00 €        |
| A 1. 2. 3. 6. | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                             | 12.751.934,37 €                       | 12.973.342,44 €                   | 221.408,07 €            |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 1. 2. 4.    | Bauten auf fremden Grund und Boden                                     | 8.591.332,95 €                        | 8.591.332,95 €                    | - €                     |
| A 1. 2. 5.    | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                      | - €                                   | - €                               | - €                     |
| A 1. 2. 6.    | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                            | 20.756.633,58 €                       | 20.757.465,51 €                   | 831,93 €                |
| A 1. 2. 7.    | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                     | 34.133.925,85 €                       | 33.066.902,97 €                   | - 1.067.022,88 €        |
| A 1. 2. 8.    | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                 | 32.628.611,46 €                       | 29.424.212,08 €                   | - 3.204.399,38 €        |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 1. 3.       | Finanzanlagen  |                                       |                                   |                         |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 1. 3. 1.    | Anteile an verbundenen Unternehmen                                     | 325.385.428,42 €                      | 325.385.428,42 €                  | - €                     |
| A 1. 3. 2.    | Beteiligungen  | 3.230.388,23 €                        | 3.230.388,23 €                    | - €                     |
| A 1. 3. 3.    | Sondervermögen   | 423.714.929,80 €                      | 423.714.929,80 €                  | - €                     |
| A 1. 3. 4.    | Wertpapiere des Anlagevermögens  | 25.000.000,00 €                       | 25.000.000,00 €                   | - €                     |
| A 1. 3. 5.    | Ausleihungen   |                                       |                                   |                         |
| A 1. 3. 5. 1. | an verbundene Unternehmen  | 34.000.000,00 €                       | 34.000.000,00 €                   | - €                     |
| A 1. 3. 5. 2. | an Beteiligungen   | 883.815,00 €                          | 883.815,00 €                      | - €                     |
| A 1. 3. 5. 3. | an Sondervermögen  | 384.080.175,66 €                      | 384.080.175,66 €                  | - €                     |
| A 1. 3. 5. 4. | Sonstige Ausleihungen  | 278.671,63 €                          | 278.671,63 €                      | - €                     |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 2.          | <b>Umlaufvermögen</b>  |                                       |                                   |                         |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 2. 1.       | Vorräte  |                                       |                                   |                         |
| A 2. 1. 1.    | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren                                 | 11.754.812,03 €                       | 11.788.462,63 €                   | 33.650,60 €             |
| A 2. 1. 2.    | Geleistete Anzahlungen   | - €                                   | - €                               | - €                     |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 2. 2.       | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                          |                                       |                                   |                         |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 2. 2. 1.    | Öffentlich-rechtliche Ford. und Ford. a. Transferleist.                |                                       |                                   |                         |
| A 2. 2. 1. 1. | Gebühren   | 5.463.189,20 €                        | 5.463.268,20 €                    | 79,00 €                 |
| A 2. 2. 1. 2. | Beiträge   | 3.351.944,86 €                        | 3.351.944,86 €                    | - €                     |
| A 2. 2. 1. 3. | Steuern  | 10.767.472,48 €                       | 10.767.472,48 €                   | - €                     |
| A 2. 2. 1. 4. | Forderungen aus Transferleistungen                                     | 13.124.551,96 €                       | 13.124.551,96 €                   | - €                     |
| A 2. 2. 1. 5. | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                             | 17.040.787,55 €                       | 17.040.787,55 €                   | - €                     |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 2. 2. 2.    | Privatrechtliche Forderungen   |                                       |                                   |                         |
| A 2. 2. 2. 1. | gegenüber dem privatem Bereich   | 2.180.705,82 €                        | 2.018.042,82 €                    | - 162.663,00 €          |
| A 2. 2. 2. 2. | gegenüber dem öffentlichen Bereich                                     | 8.616.343,92 €                        | 8.773.743,92 €                    | 157.400,00 €            |
| A 2. 2. 2. 3. | gegen verbundene Unternehmen   | 7.188.064,88 €                        | 7.188.064,88 €                    | - €                     |
| A 2. 2. 2. 4. | gegen Beteiligungen  | 2.543,66 €                            | 2.543,66 €                        | - €                     |
| A 2. 2. 2. 5. | gegen Sondervermögen   | 21.461.630,96 €                       | 21.467.523,56 €                   | 5.892,60 €              |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 2. 2. 3.    | Sonstige Vermögensgegenstände  | 1.541.519,38 €                        | 1.541.519,38 €                    | - €                     |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 2. 3.       | Wertpapiere des Umlaufvermögens  | - €                                   |                                   |                         |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 2. 4.       | Liquide Mittel   | 5.632.124,50 €                        | 5.632.124,50 €                    | - €                     |
| A             |  |                                       |                                   |                         |
| A 3.          | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                                      | 179.344.110,78 €                      | 180.830.780,44 €                  | 1.486.669,66 €          |
|               | <b>Summe Aktiva</b>  | <b>3.128.187.007,72 €</b>             | <b>3.123.478.365,17 €</b>         | <b>- 4.708.642,55 €</b> |

| Bilanznummer | Bilanzposition   | eingebrachter<br>Jahresabschluss 2020 | geprüfter<br>Jahresabschluss 2020 | Differenz               |
|--------------|--|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|
| P            | <b>PASSIVA</b>   |                                       |                                   |                         |
| P 1.         | <b>Eigenkapital</b>                                    |                                       |                                   |                         |
| P 1. 1.      | Allgemeine Rücklage                                    | 716.448.282,51 €                      | 712.956.793,20 €                  | -3.491.489,31 €         |
| P 1. 2.      | Sonderrücklagen  | - €                                   | - €                               | - €                     |
| P 1. 3.      | Ausgleichsrücklage                                     | 4.465.650,02 €                        | 4.465.650,02 €                    | - €                     |
| P 1. 4.      | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                    | 31.269.908,60 €                       | 29.813.085,74 €                   | -1.456.822,86 €         |
| P            | Ergebnisvortrag  | - €                                   | - €                               |                         |
| P 2.         | <b>Sonderposten</b>                                    |                                       |                                   |                         |
| P 2. 1.      | für Zuwendungen  | 147.898.570,68 €                      | 149.214.748,39 €                  | 1.316.177,71 €          |
| P 2. 2.      | für Beiträge   | 41.277.321,16 €                       | 41.241.572,66 €                   | -35.748,50 €            |
| P 2. 3.      | für den Gebührenaussgleich                             | 12.473.749,17 €                       | 12.945.316,57 €                   | 471.567,40 €            |
| P 2. 4.      | Sonstige Sonderposten                                  | 266.773.839,98 €                      | 266.672.490,95 €                  | -101.349,03 €           |
| P 3.         | <b>Rückstellungen</b>                                  |                                       |                                   |                         |
| P 3. 1.      | Pensionsrückstellungen                                 | 589.047.157,00 €                      | 589.047.157,00 €                  | - €                     |
| P 3. 2.      | Rückstellungen für Deponien und Altlasten              | 21.852.812,50 €                       | 21.852.812,50 €                   | - €                     |
| P 3. 3.      | Instandhaltungsrückstellungen                          | 235.394,88 €                          | 235.394,88 €                      | - €                     |
| P 3. 4.      | Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5         | 75.449.294,04 €                       | 74.949.294,04 €                   | -500.000,00 €           |
| P 4.         | <b>Verbindlichkeiten</b>                               |                                       |                                   |                         |
| P 4. 1.      | Anleihen   | - €                                   | - €                               | - €                     |
| P 4. 2.      | Verb. aus Krediten für Investitionen                   |                                       |                                   |                         |
| P 4. 2. 1.   | von verbundenen Unternehmen                            | - €                                   | - €                               | - €                     |
| P 4. 2. 2.   | von Beteiligungen                                      | - €                                   | - €                               | - €                     |
| P 4. 2. 3.   | von Sondervermögen                                     | - €                                   | - €                               | - €                     |
| P 4. 2. 4.   | vom öffentlichen Bereich                               | 16.619,38 €                           | 16.619,38 €                       | - €                     |
| P 4. 2. 5.   | vom privatem Kreditmarkt                               | 479.429.244,84 €                      | 479.117.756,17 €                  | -311.488,67 €           |
| P 4. 3.      | Verb. aus Krediten zur Liquiditätssicherung            | 342.209.142,26 €                      | 342.209.142,26 €                  | - €                     |
| P 4. 4.      | Verb. aus Vorg., die Kreditaufn. wirtsch. gleichkommen | 4.542.995,08 €                        | 4.609.327,22 €                    | 66.332,14 €             |
| P 4. 5.      | Verb. aus Lieferungen und Leistungen                   | 17.137.518,85 €                       | 17.137.518,96 €                   | 0,11 €                  |
| P 4. 6.      | Verb. aus Transferleistungen                           | 13.540.637,29 €                       | 13.540.637,29 €                   | - €                     |
| P 4. 7.      | Sonstige Verbindlichkeiten                             | 97.820.035,10 €                       | 99.122.974,44 €                   | 1.302.939,34 €          |
| P 4. 8.      | Erhaltene Anzahlungen                                  | 67.885.363,56 €                       | 64.054.964,11 €                   | -3.830.399,45 €         |
| P 5.         | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>                     | 198.413.470,82 €                      | 200.275.109,39 €                  | 1.861.638,57 €          |
|              | <b>Summe Passiva</b>                                   | <b>3.128.187.007,72 €</b>             | <b>3.123.478.365,17 €</b>         | <b>- 4.708.642,55 €</b> |

## 7. Hinweise zum Anhang

Der Anhang stellt gem. § 38 Abs. 1 Nr. 5 KomHVO NRW einen Bestandteil des gemeindlichen Jahresabschlusses dar. Er ist gem. § 95 Abs. 2 GO NRW als Bestandteil des Jahresabschlusses dahingehend zu prüfen, ob er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Aachen vermittelt. Dabei sind die Vorgaben des § 45 KomHVO NRW zu beachten.

Der Anhang zum Jahresabschluss 2020 weist gem. den Vorgaben des § 45 KomHVO NRW die notwendigen Erläuterungen der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung aus. Die jeweils angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie die sonstigen Pflichtangaben sind im Anhang enthalten sowie zutreffend dargestellt und erläutert. Der Anhang gibt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Aachen wider.

Für sachverständige Dritte sind die Darstellungen und Erläuterungen nachvollziehbar.

Mit der Einführung des Gesetzes zur Isolierung aus der COVID-19 Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) wurde mit Einführung einer sogenannten Bilanzierungshilfe den massiven Auswirkungen der Corona-Pandemie im Jahr 2020 Rechnung getragen. In der Bilanz der Stadt Aachen erfolgt die ordnungsgemäße Darstellung der

coronabedingten Auswirkungen im Rahmen der Bilanzierungshilfe vor dem Anlagenvermögen entsprechend der Vorgabe des NKF-CIG.

Des Weiteren sind dem Anhang zum Jahresabschluss ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel sowie ein Eigenkapitalspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beigelegt. Ferner werden über die Pflichtangaben hinaus ein Rückstellungsspiegel und ein Rechnungsabgrenzungsspiegel sowie eine Übersicht des Stiftungsvermögens beigelegt. Ein Ausweis eines Sonderpostenspiegels wäre zur Übersichtlichkeit und Nachvollziehbarkeit der in der Bilanz dargestellten Sonderposten sinnvoll.

Buchungen, die im Wege einer Umbuchung vorzunehmen sind, müssen in dieser Form auch durchgeführt werden. Für den Fall, dass dies im Ausnahmefall aus buchungstechnischen Gründen im Ergebnis als Zu-/Abgang innerhalb des Anlagenspiegels dargestellt wird, ist dies hinreichend zu begründen.

Verrechnungen von Erlösen aus Verkäufen aus dem beweglichen Anlagevermögen mit der allgemeinen Rücklage

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW sowie aus Wertveränderung von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Dabei sind die Verrechnungen im Anhang zu erläutern. Geschäftsvorfälle, welche nicht im Einflussbereich der Kommune liegen und damit nicht der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind, sollen keinen Einfluss auf das Jahresergebnis haben. Dabei bezieht sich § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW auf Vermögensgegenstände, die der Kommune bisher zur Aufgabenerfüllung gedient haben, diese in absehbarer Zeit zur Erfüllung ihrer Aufgaben nicht mehr benötigt. Gemäß § 34 Abs. 1 S.1 KomHVO NRW gehören nur Gegenstände zum Anlagevermögen, die dauerhaft der Aufgabenerfüllung dienen. Entsprechend lässt sich daraus ableiten, dass sämtliche Vermögensgegenstände, die im Anlagevermögen bilanziert sind oder waren, unter der Regelung des § 44 Abs. 3 KomHVO NRW zu subsummieren sind. Dabei ist es unerheblich, ob ein Vermögensgegenstand vor dem Verkauf in das Umlaufvermögen umgebucht wird, da eventuell notwendige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund des strengen Niederstwertprinzips ebenfalls erfolgsneutral mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Von der zuvor dargestellten Regelung sind Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, wie beispielsweise zum Verkauf bestimmte unbebaute Wohn- und Gewerbebegründstücke, nicht erfasst. Verluste und Gewinne aus diesen Verkäufen sind weiterhin über die Ergebnisrechnung abzuwickeln.

Die Prüfung der Verrechnung von Erlösen aus Verkäufen von beweglichem Anlagevermögen für den Jahresabschluss 2020 mit der allgemeinen Rücklage hat ergeben, dass lediglich Mehrerlöse in unwesentlichem Umfang nicht mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurden. Diese Erlöse resultieren nicht auf Basis von Geschäftsvorfällen der laufenden Verwaltungstätigkeit. Das Ergebnis ist folglich in Höhe von 81 T € zu positiv dargestellt. Die Erträge setzen sich aus Verkäufen aus den Positionen 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ca. 33 T €) sowie 1.2.6 Maschinen, Technische Anlagen, Fahrzeuge (ca. 48 T €) zusammen. Eine entsprechende Darstellung im Anhang ist damit nicht erfolgt.

## **8. Inventur, Inventar und Festwerte**

Gemäß § 91 Abs. 1 GO NRW sowie § 30 Abs. 2 KomHVO NRW hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten in einer Inventur unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur vollständig aufzunehmen und dabei den Wert der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden anzugeben. Bei Anwendung des Buchinventurverfahrens soll das Intervall für die körperliche Inventur bei körperlichen beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens fünf Jahre und bei

körperlichen unbeweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens zehn Jahre nicht überschreiten.

Zum Stichtag 31.12.15 wurde letztmalig eine umfassende körperliche Inventur für alle Bilanzpositionen durchgeführt. Demnach war die nächste körperliche Inventur für körperlich bewegliche Vermögensgegenstände zum 31.12.2020 durchzuführen.

Mit Zustimmung des Fachbereiches Rechnungsprüfung und der gpa NRW wurde der Stadt Aachen, nicht zuletzt aufgrund der anhaltenden Corona-Pandemie, die Erleichterung eingeräumt, die Inventur des beweglichen Vermögens ausnahmsweise auf einen Zeitraum von drei Jahren zu strecken. Hierfür wurde seitens FB 20 eine konkrete Inventurplanung vorgelegt. Demnach wurde die körperliche Inventur zum 31.12.2020 insgesamt bei zwanzig Fachbereichen, den Bezirksämtern und den Dezernaten durchgeführt. Zum 31.12.2021 folgt die körperliche Inventur beim Fachbereich Kinder, Jugend und Schule (FB 45) und zum 31.12.2022 beim Fachbereich Feuerwehr und Rettungsdienst (FB 37) und beim Fachbereich Stadtentwicklung (FB 61).

Der Inventurzeitraum vom 01.10.2020 bis zum 28.02.2021 wurde im Wesentlichen eingehalten. Lediglich durch den Fachbereich Klima und Umwelt (FB 36) konnten die Inventurergebnisse teilweise erst am 23.06.2021 geliefert werden. Eine rückwirkende Korrektur dieses Versäumnisses ist nicht möglich. Auch wenn eine rechtzeitig durchgeführte Inventur das Inventurergebnis voraussichtlich nicht wesentlich geändert hätte, ist in künftigen Jahren auf die Einhaltung des Inventurzeitraumes zu achten.

Sofern keine körperliche Inventur durchgeführt wurde, hätte eine Buch- und Beleginventur durchgeführt werden müssen. Dabei ist das Anlagenbuch aus SAP mit dem jeweiligen Inventar (z.B. iTac, INKOL, KAI etc.) abzugleichen und um eventuelle Inventurdifferenzen zu bereinigen. Zum Jahresabschluss 2020 sind jedoch im Überwiegenden keine Buch- und Beleginventuren dokumentiert worden. Im Rahmen der Prüfung wurde festgestellt, dass diese für viele Positionen auch nicht durchgeführt worden sind. Es besteht daher das Risiko, dass zum Stichtag 31.12.2020 nicht alle im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Aachen stehenden Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert bzw. diese zu Unrecht noch bilanziert sind.

Seit dem Jahr 2019 sind gem. § 30 Abs. 4 KomHVO NRW Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 800 Euro ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten (GWG), von der Inventur befreit und müssen nicht mehr im Inventar erfasst werden. Die Stadt Aachen hat von dieser Vereinfachung Gebrauch gemacht und vor Durchführung der Inventurarbeiten sämtliche geringwertigen Vermögensgegenstände (GWGs) vollständig beschrieben und in KAI in Abgang gebracht, sodass diese in den Inventarlisten nicht mehr aufgeführt wurden.

Die KomHVO NRW ist aber erst zum 01. Januar 2019 in Kraft getreten. Wie durch die gpa NRW am 11.11.2020 bestätigt wurde, kann die neue Wertgrenze nur auf Vermögensgegenstände angewendet werden, die ab dem 01. Januar 2019 angeschafft wurden. Insoweit sind Vermögensgegenstände, die vor diesem Stichtag angeschafft wurden, weiter im Inventar zu führen und einer Inventur zu unterziehen.

Jedoch sollte hier auch der Grundsatz der Wirtschaftlichkeit Beachtung finden. Die Unterlassung der Inventur für sämtliche Vermögensgegenstände mit ursprünglichen Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) < 800 € netto bedeutet eine immense Ressourceneinsparung personeller Art für die Fachbereiche im Zuge der Inventurarbeiten. Gemäß damaliger Auswertung von FB 20 wurden zahlreiche Vermögensgegenstände bilanziert, die hierunter zu subsumieren wären. Aufgrund der untergeordneten Bedeutung der noch bilanzierten und nicht bereits vollständig beschriebenen Vermögensgegenstände mit Anschaffungs- und Herstellungskosten < 800 € netto (Restbuchwert rd. 350 Tsd. €, davon Sonderposten rd. 170 Tsd. €, damit verbundener Abschreibungsaufwand für das Jahr 2020 von ca. 180 Tsd. €) stellt der Verzicht auf die Inventarisierung betragsmäßig keinen wesentlichen Fehler für die Bilanz

dar, sodass auch aus Sicht von FB 14 auf eine Korrektur der fälschlicherweise in Abgang gebrachten Vermögensgegenstände verzichtet werden kann.

In Bezug auf folgende Bilanzpositionen bestehen darüber hinaus noch offene Bearbeitungspunkte aus der Inventur 2015 bzw. ergänzende Feststellungen:

#### Übergreifend: Inventarisierungssoftware KAI

Im Rahmen der Inventur 2015 sowie auf Basis von Stichproben im Rahmen der Jahresabschlussprüfungen wurde festgestellt, dass keine wirkungsvollen internen Kontrollen in Bezug auf die dezentral in KAI gepflegten Daten durchgeführt wurden und darüber hinaus mitunter keine Datenkonsistenz zwischen der Inventarisierungssoftware KAI und dem Anlagenbuch in SAP bestand, da kein vollumfänglicher Abgleich der Systeme durchgeführt wurde. Im Jahresabschluss 2020 wurde damit begonnen, in einigen Fachbereichen einen Abgleich zwischen KAI und SAP vorzunehmen. Die Arbeiten werden in den kommenden Jahresabschlüssen fortgesetzt.

Weiterhin erfolgte teilweise aus Vereinfachungsgründen eine Aktivierung des Vermögensgegenstandes in der Anlagenbuchhaltung zum Zeitpunkt der Auszahlung des Rechnungsbetrages, unabhängig vom Datum der Inbetriebnahme oder der Angaben in der Inventarisierungssoftware KAI.

#### 1.2.1.1 Grünflächen

Die körperliche Inventur der Kinderspielgeräte auf Grünflächen und Spielplätzen und der leichtathletischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen auf Spielfeldern erfolgte im Rahmen der wöchentlichen Begehung durch Beschäftigte des E 18 bzw. des FB 52 im Wege der Verkehrssicherungspflicht. Im Zuge dieser Begehungen wird die Vollständigkeit und der Zustand der Anlagegüter überprüft. Mängel werden umgehend gemeldet und zeitnah repariert, ggf. werden entsprechende Teile ausgetauscht oder ersetzt.

Die wöchentliche Begehung erfüllt nicht alle Anforderungen an eine körperliche Inventur, da das 4-Augen-Prinzip nicht angewendet wird und keine Überprüfung der Werthaltigkeit und Nutzungsdauer erfolgt. Da das Risiko des Vorliegens erheblicher Mängel, welche Einfluss auf die Bewertung der einzelnen Vermögensgegenstände in der städtischen Bilanz haben könnten, durch die wöchentliche Begehung mit evtl. anschließender Reparatur sehr gering ist, andererseits aufgrund der hohen Anzahl an Spielgeräten und der diversen Standorte im Stadtgebiet eine körperliche Inventur jedes einzelnen Vermögensgegenstandes nicht mit einem vertretbaren Arbeitsaufwand leistbar ist, kann aus Gründen der Wirtschaftlichkeit und Wesentlichkeit so verfahren werden.

#### 1.2.3.2 Brücken und Tunnel

Es besteht weiterhin kein Prozess mit dem Aachener Stadtbetrieb (E18) sowie der Regionetz, der sicherstellt, dass die Vollständigkeit und Ordnungsmäßigkeit der in dieser Bilanzposition auszuweisenden Anlagegüter gegeben ist. Es wurde ein Abgleich mit der Bauwerksliste des E18 sowie erstmalig mit der Regionetz i.S. einer Buch- und Beleginventur durchgeführt. Sich daraus ergebende Abgänge wurden i.R. des Korrekturzeitfensters ausgebucht. Wie in Vorjahren war eine Aufarbeitung sich ergebender Zugänge nicht möglich, dies soll im Jahresabschluss 2021 nachgeholt werden.

#### 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrseinrichtungsgegenständen

Mit der Inventur im Jahr 2015 wurde festgestellt, dass Straßenabschnitte inventarisiert worden sind, die nicht bilanziert sind. Zeitgleich wurde festgestellt, dass Anlagegüter bilanziert sind, die auf Basis der erfassten Knotenpunkte keinen Inventurgütern zugeordnet werden konnten. Die Aufarbeitung dieser Inventurdifferenzen ist weiterhin nicht abgeschlossen. Gemäß den Ausführungen des von FB 20 erstellten Abarbeitungskonzeptes zur OP-Liste ist die Durchführung einer körperlichen Inventur des Straßenvermögens im Kalenderjahr 2022 geplant, auf Grundlage derer die bestehenden Differenzen ausgeräumt werden sollen.

### 1.2.3.6 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

In Bezug auf die Anlagegüter dieser Bilanzposition in der Zuständigkeit des Aachener Stadtbetriebes gelten die Ausführungen unter 1.2.3.2 sinngemäß. In Bezug auf die Anlagegüter in der Zuständigkeit des Eigenbetriebs Gebäudemanagement (Brunnen) besteht weiterhin kein Prozess, es wurde keine Buch- und Beleginventur durchgeführt. Zudem sind anteilig in dieser Bilanzposition Anlagegüter bilanziert, deren Zuständigkeit innerhalb der Stadt Aachen ungeklärt ist.

### 1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Festwert für die Standard-Arbeitsplatzausstattung der gesamten Stadtverwaltung wird auf Basis eines Modellarbeitsplatzes berechnet. Im Rahmen der Überprüfung des Jahresabschlusses 2015 wurde bemängelt, dass die Berechnung nicht dem AHK-Prinzip entsprach, da der Wert eines Modellarbeitsplatzes seinerzeit mit den Werten des zu diesem Abschlussstichtag geltenden Rahmenvertrages errechnet wurde. Im Rahmen des aktuellen Jahresabschlusses wurde in die Kalkulation eines Modellarbeitsplatzes ein Durchschnittspreis aller ermittelbaren Rahmenverträge pro Möbelstück als Basis berücksichtigt. Dies entspricht nach wie vor nicht dem AHK-Prinzip. Entgegen der vorangegangenen Berechnung werden nun zumindest die preislichen Entwicklungen berücksichtigt. Obwohl es in den letzten Jahren einige räumliche Veränderungen und Umstrukturierungen sowie eine stetig steigende Zahl an Mitarbeitern gab, wurden die prozentualen Anteile an Einzel-, Doppel- und Teamleiterarbeitsplätzen sowie die Anzahl der Besprechungsräume seit 2010 nicht angepasst. Die einzelnen Komponenten eines Arbeitsplatzes liegen wertmäßig unterhalb der seit dem 01.01.2019 geltenden Grenze für Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) i.H.v. 800 € netto, weshalb der Hinweis gegeben wurde, den Festwert zukünftig aufzulösen und die Zugänge als GWG zu behandeln.

### 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Für diese Bilanzposition sind dem Anlagengitter zum 31.12.2020, welches der Dokumentation beigelegt ist, alle noch nicht fertiggestellten Investitionen und tatsächlichen Anzahlungen zu entnehmen, welches einer Buch- und Beleginventur entspricht. Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung wurde jedoch festgestellt, dass Anlagen im Bau in Höhe von ca. 12,2 Mio € spätestens zum 31.12.2020 hätten aktiviert werden müssen.

### 2.1 Sonderposten aus Zuwendungen

Eine Überprüfung der Sonderposten in Bezug auf die Festwerte wurde auch für den Jahresabschluss 2020 nicht durchgeführt. Gemäß Abarbeitungskonzept ist die Aufarbeitung kurzfristig für den Jahresabschluss 2021 geplant. Die Ausführungen aus dem Jahresabschluss 2018 haben damit weiterhin Bestand. Es ist davon auszugehen, dass die Sonderposten aus Zuwendungen, aufgrund bereits erfolgter Verwendung von Zuwendungen für die Refinanzierung von Ersatzbeschaffungen für Festwerte, in wesentlichem Umfang aufwandswirksam zu erhöhen sind.

Eine wesentliche Beeinträchtigung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses ergibt sich vorliegend nicht, gleichwohl sind die Einzelpunkte dringend aufzugreifen und umzusetzen.

## **9. Kennzahlen zur Vermögens- und Schuldenlage**

Zur Analyse der wirtschaftlichen Lage der Kommune hat das Innenministerium des Landes NRW in einem Erlass vom 01.10.2008 ein sogenanntes NKF-Kennzahlenset herausgegeben. In Kapitel 3 des Lageberichtes zum Jahresabschluss werden die Kennzahlen benannt und errechnet.

Nachfolgend werden die fünf Kennzahlen dargestellt, die im Abgleich zwischen dem Jahresabschluss zum 31.12.19 (in Klammern) und dem aktuellen Jahresabschluss hinsichtlich der Bewertung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage von besonderer Bedeutung sind.



**Eigenkapitalquote 1 - 23,92 % (23,81 %)**

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital und weist damit auch den Grad der finanziellen Unabhängigkeit von externen Geldgebern aus. Im Vergleich zur Eigenkapitalquote 1 zum 31.12.2019 hat sich die Quote minimal erhöht, es kann somit aufgrund der Höhe der Eigenkapitalquote 1 weiterhin grundsätzlich von einer finanziellen Stabilität der Stadt Aachen ausgegangen werden.

**Eigenkapitalquote 2 - 30,02 % (30,19 %)**

Bei der Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ werden die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen hinzugerechnet (entspricht dann dem sog. wirtschaftlichen Eigenkapital), da es sich hierbei um Beträge handelt, die in der Regel nicht zurückzahlen und zu verzinsen sind. Die Eigenkapitalquote 2 ist im Vergleich zum 31.12.2019 nahezu gleichgeblieben. Die nach wie vor relativ geringe Diskrepanz zwischen der Eigenkapitalquote 1 und 2 deutet weiter darauf hin, dass die Stadt Aachen auch ohne die eigenkapitalähnlichen Sonderposten eine stabile Eigenkapitalquote besitzt.

**Infrastrukturquote - 26,81 % (27,66 %)**

Diese Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen dar. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht und in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Die Infrastrukturquote ist im Vergleich zum 31.12.2019 nahezu gleichgeblieben. Dies bedeutet, dass nach wie vor ca. 30 % des Gesamtvermögens gebunden und somit nur schwer veräußerbar sind. Insgesamt kann festgestellt werden, dass eine Infrastrukturquote von ca. 30 % - 40 % für die Stadt Aachen angemessen erscheint.

**Anlagendeckungsgrad 2 - 49,94 % (50,43 %)**

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt Auskunft darüber, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristiges Kapital (Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital) gedeckt ist. In die Berechnung werden neben dem langfristigen Fremdkapital auch die eigenkapitalähnlichen Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen mit einbezogen. Im Vergleich zum 31.12.2019 hat sich der Anlagendeckungsgrad minimal verringert.

**Kurzfristige Verbindlichkeitsquote - 12,33 % (9,50 %)**

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote misst den Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit unter 1 Jahr (aus dem Verbindlichkeitspiegel) im Verhältnis zum Gesamtkapital. Da bei dieser Kennzahl lediglich die Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von unter 1 Jahr berücksichtigt werden, kann hier eine Aussage darüber getroffen werden, welche Verbindlichkeiten innerhalb des nächsten Jahres fällig werden und somit die Liquidität belasten. Im Vergleich zum 31.12.2019 ist die kurzfristige Verbindlichkeitsquote um rd. 4 % deutlich gestiegen.

**Zeitreihenvergleich**

|                               | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Eigenkapitalquote 1           | 24,26 %    | 23,73 %    | 23,90 %    | 23,81 %    | 23,92 %    |
| Eigenkapitalquote 2           | 30,45 %    | 30,31 %    | 30,34 %    | 30,19 %    | 30,02 %    |
| Infrastrukturquote            | 27,48 %    | 27,53 %    | 27,58 %    | 27,66 %    | 26,81 %    |
| Anlagendeckungsgrad 2         | 48,58 %    | 49,51 %    | 50,03 %    | 50,43 %    | 49,94 %    |
| Kurzfr. Verbindlichkeitsquote | 13,39 %    | 14,49 %    | 10,32 %    | 9,50 %     | 12,33 %    |

## 10. Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Aachen - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadt Aachen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 geprüft. In die Prüfung wurde die Buchführung einbezogen.

Im Jahr 2020 sind außergewöhnliche Belastungen durch die COVID-19-Pandemie entstanden. Diese Belastungen werden im Jahresabschluss 2020 neutralisiert (s. auch Pkt. 4.1.1). Hierzu sieht das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) vor, dass die Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingebucht und in der Bilanz als Bilanzierungshilfe gesondert aktiviert wird. Insoweit wird die Vermögens- und Ertragslage verbessert dargestellt. Durch die Auflösung der Bilanzierungshilfe ab dem Jahr 2025 über längstens 50 Jahre werden die Belastungen in die Folgeperioden verschoben.

Den Gemeinden steht jedoch nach § 6 Abs. 2 und 3 NKF-CIG im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen erfolgsneutral gegen die allgemeine Rücklage bzw. Ausgleichsrücklage auszubuchen. Ebenso sind außerplanmäßige Abschreibungen zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde in Einklang stehen.

Insofern besteht die Möglichkeit dem Grundsatz der Generationengerechtigkeit gerecht zu werden.

### **Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse**

- **entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen und sonstigen Satzungen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 und**
- **vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.**

### *Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts nach § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. In Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften sind wir unabhängig von der Gemeinde. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

Die Oberbürgermeisterin ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den gesetzlichen Vorschriften und sie ergänzenden ortrechtlichen Bestimmungen und sonstigen Satzungen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Ferner ist die Oberbürgermeisterin verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der Bürgermeister dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben, zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der steigenden Erfüllung der Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem ist die Oberbürgermeisterin verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist die Oberbürgermeisterin verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Das Vertretungsorgan ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

### *Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Der erteilte Bestätigungsvermerk beinhaltet unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 GO unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung

eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen

Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangten Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von der Oberbürgermeisterin angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von der Oberbürgermeisterin dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Erfüllung der Aufgaben nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von der Oberbürgermeisterin dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von der Oberbürgermeisterin zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir haben mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung festgestellt haben, erörtert.

Aachen, den

Fachbereich Rechnungsprüfung

---

Dirk Emmerich  
Leiter des Fachbereichs Rechnungsprüfung



|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>11.</b>        | <b>Anlagen</b>                              |
| <b>Anlage 1</b>   | <b>Bilanz</b>                               |
| <b>Anlage 2</b>   | <b>Gesamtergebnisrechnung</b>               |
| <b>Anlage 3</b>   | <b>Gesamtfinanzrechnung</b>                 |
| <b>Anlage 4</b>   | <b>Lagebericht</b>                          |
| <b>Anlage 5</b>   | <b>Anhang</b>                               |
| <b>Anlage 5.1</b> | <b>Anlagenspiegel</b>                       |
| <b>Anlage 5.2</b> | <b>Forderungsspiegel</b>                    |
| <b>Anlage 5.3</b> | <b>Rückstellungsspiegel</b>                 |
| <b>Anlage 5.4</b> | <b>Verbindlichkeitenspiegel</b>             |
| <b>Anlage 5.5</b> | <b>Rechnungsabgrenzungsspiegel</b>          |
| <b>Anlage 5.6</b> | <b>Übersicht Stiftungsvermögen</b>          |
| <b>Anlage 5.7</b> | <b>Übersicht Ermächtigungsübertragungen</b> |
| <b>Anlage 5.8</b> | <b>Eigenkapitalspiegel</b>                  |
| <b>Anlage 5.9</b> | <b>Beteiligungsstruktur zum 31.12.2020</b>  |





## **Anlage 1**

### **Bilanz**

| AKTIVA   | 31.12.2020              | 31.12.2019              | Veränderung<br>2020-2019 |
|--|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| <b>0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b>      | <b>50.155.513,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>50.155.513,00</b>     |
| <b>1. Anlagevermögen</b>   | <b>2.784.332.021,33</b> | <b>2.750.492.192,95</b> | <b>33.839.828,38</b>     |
| <b>1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                  | <b>22.772.699,79</b>    | <b>23.048.738,15</b>    | <b>-276.038,36</b>       |
| <b>1.2. Sachanlagen</b>  | <b>1.564.985.912,80</b> | <b>1.552.873.379,35</b> | <b>12.112.533,45</b>     |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      | 496.038.614,19          | 494.844.762,14          | 1.193.852,05             |
| 1.2.1.1 Grünflächen  | 223.366.414,96          | 223.239.804,31          | 126.610,65               |
| 1.2.1.2 Ackerland  | 50.232.485,64           | 49.600.349,36           | 632.136,28               |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten  | 18.216.846,02           | 18.216.846,02           | 0,00                     |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke   | 204.222.867,57          | 203.787.762,45          | 435.105,12               |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                        | 139.765.580,61          | 141.735.283,88          | -1.969.703,27            |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen  | 450.770,25              | 460.881,23              | -10.110,98               |
| 1.2.2.2 Schulen  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                     |
| 1.2.2.3 Wohnbauten   | 112.156.831,52          | 113.493.733,96          | -1.336.902,44            |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                       | 27.157.978,84           | 27.780.668,69           | -622.689,85              |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen  | 837.341.804,49          | 838.730.008,30          | -1.388.203,81            |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                             | 188.652.029,95          | 188.998.417,38          | -346.387,43              |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel   | 25.795.465,78           | 26.093.743,92           | -298.278,14              |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen             | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                     |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                         | 356.715.069,96          | 348.093.692,54          | 8.621.377,42             |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen             | 253.205.896,36          | 262.730.469,80          | -9.524.573,44            |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                             | 12.973.342,44           | 12.813.684,66           | 159.657,78               |
| 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden                                       | 8.591.332,95            | 8.654.049,49            | -62.716,54               |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                     |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                              | 20.757.465,51           | 19.150.341,93           | 1.607.123,58             |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                       | 33.066.902,97           | 33.300.754,36           | -233.851,39              |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                   | 29.424.212,08           | 16.458.179,25           | 12.966.032,83            |
| <b>1.3 Finanzanlagen</b>   | <b>1.196.573.408,74</b> | <b>1.174.570.075,45</b> | <b>22.003.333,29</b>     |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                       | 325.385.428,42          | 315.542.526,51          | 9.842.901,91             |
| 1.3.2 Beteiligungen  | 3.230.388,23            | 3.219.067,64            | 11.320,59                |
| 1.3.3 Sondervermögen   | 423.714.929,80          | 420.488.631,54          | 3.226.298,26             |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens  | 25.000.000,00           | 25.000.000,00           | 0,00                     |
| 1.3.5 Ausleihungen   | 419.242.662,29          | 410.319.849,76          | 8.922.812,53             |
| 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen  | 34.000.000,00           | 34.000.000,00           | 0,00                     |
| 1.3.5.2 an Beteiligungen   | 883.815,00              | 0,00                    | 883.815,00               |
| 1.3.5.3 an Sondervermögen  | 384.080.175,66          | 376.009.347,58          | 8.070.828,08             |
| 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen  | 278.671,63              | 310.502,18              | -31.830,55               |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>   | <b>108.160.050,40</b>   | <b>105.682.266,70</b>   | <b>2.477.783,70</b>      |
| <b>2.1 Vorräte</b>   | <b>11.788.462,63</b>    | <b>19.211.899,60</b>    | <b>-7.423.436,97</b>     |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren                                   | 11.788.462,63           | 19.211.899,60           | -7.423.436,97            |
| 2.1.2 Geleistete Anzahlungen   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                     |
| <b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                       | <b>90.739.463,27</b>    | <b>79.921.405,10</b>    | <b>10.818.058,17</b>     |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 49.748.025,05           | 45.278.514,35           | 4.469.510,70             |
| 2.2.1.1 Gebühren   | 5.463.268,20            | 5.593.433,66            | -130.165,46              |
| 2.2.1.2 Beiträge   | 3.351.944,86            | 1.964.605,78            | 1.387.339,08             |
| 2.2.1.3 Steuern  | 10.767.472,48           | 11.323.297,13           | -555.824,65              |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen                                     | 13.124.551,96           | 16.011.878,41           | -2.887.326,45            |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                             | 17.040.787,55           | 10.385.299,37           | 6.655.488,18             |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen   | 39.449.918,84           | 32.027.835,50           | 7.422.083,34             |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich   | 2.018.042,82            | 4.447.250,35            | -2.429.207,53            |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich                                     | 8.773.743,92            | 3.130.270,63            | 5.643.473,29             |
| 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen   | 7.188.064,88            | 10.571.667,58           | -3.383.602,70            |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen  | 2.543,66                | 2.439,59                | 104,07                   |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen   | 21.467.523,56           | 13.876.207,35           | 7.591.316,21             |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände  | 1.541.519,38            | 2.615.055,25            | -1.073.535,87            |
| <b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>              |
| <b>2.4 Liquide Mittel</b>  | <b>5.632.124,50</b>     | <b>6.548.962,00</b>     | <b>-916.837,50</b>       |
| <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>   | <b>180.830.780,44</b>   | <b>175.989.709,66</b>   | <b>4.841.070,78</b>      |
|  | <b>3.123.478.365,17</b> | <b>3.032.164.169,31</b> | <b>91.314.195,86</b>     |

| <b>PASSIVA</b>   | <b>31.12.2020</b>       | <b>31.12.2019</b>       | <b>Veränderung<br/>2020-2019</b> |
|--|-------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| <b>1. Eigenkapital</b>   | <b>747.235.528,96</b>   | <b>722.042.032,73</b>   | <b>25.193.496,23</b>             |
| 1.1 Allgemeine Rücklage  | 712.956.793,20          | 715.180.941,35          | -2.224.148,15                    |
| 1.2 Sonderrücklagen  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                             |
| 1.3 Ausgleichsrücklage   | 4.465.650,02            | 4.465.650,02            | 0,00                             |
| 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag  | 29.813.085,74           | 2.395.441,36            | 27.417.644,38                    |
| <b>2. Sonderposten</b>   | <b>470.074.128,57</b>   | <b>469.814.718,66</b>   | <b>259.409,91</b>                |
| 2.1 für Zuwendungen  | 149.214.748,39          | 151.266.986,29          | -2.052.237,90                    |
| 2.2 für Beiträge   | 41.241.572,66           | 42.005.043,73           | -763.471,07                      |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich   | 12.945.316,57           | 10.733.213,47           | 2.212.103,10                     |
| 2.4 Sonstige Sonderposten  | 266.672.490,95          | 265.809.475,17          | 863.015,78                       |
| <b>3. Rückstellungen</b>   | <b>686.084.658,42</b>   | <b>658.145.196,17</b>   | <b>27.939.462,25</b>             |
| 3.1 Pensionsrückstellungen   | 589.047.157,00          | 560.480.323,00          | 28.566.834,00                    |
| 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten  | 21.852.812,50           | 21.333.274,11           | 519.538,39                       |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen  | 235.394,88              | 201.608,69              | 33.786,19                        |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5                                   | 74.949.294,04           | 76.129.990,37           | -1.180.696,33                    |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>  | <b>1.019.808.939,83</b> | <b>983.081.218,78</b>   | <b>36.727.721,05</b>             |
| 4.1 Anleihen   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                             |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                 | 479.134.375,55          | 478.454.915,71          | 679.459,84                       |
| 4.2.1 von verbundenen Unternehmen  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                             |
| 4.2.2 von Beteiligungen  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                             |
| 4.2.3 von Sondervermögen   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                             |
| 4.2.4 vom öffentlichen Bereich   | 16.619,38               | 19.641,12               | -3.021,74                        |
| 4.2.5 vom privatem Kreditmarkt   | 479.117.756,17          | 478.435.274,59          | 682.481,58                       |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung                          | 342.209.142,26          | 346.778.605,09          | -4.569.462,83                    |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 4.609.327,22            | 1.339.573,02            | 3.269.754,20                     |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 | 17.137.518,96           | 10.333.251,43           | 6.804.267,53                     |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   | 13.540.637,29           | 10.955.430,59           | 2.585.206,70                     |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten   | 99.122.974,44           | 89.623.840,54           | 9.499.133,90                     |
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen  | 64.054.964,11           | 45.595.602,40           | 18.459.361,71                    |
| <b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>  | <b>200.275.109,39</b>   | <b>199.081.002,97</b>   | <b>1.194.106,42</b>              |
|  | <b>3.123.478.365,17</b> | <b>3.032.164.169,31</b> | <b>91.314.195,86</b>             |



## **Anlage 2**

### **Gesamtergebnisrechnung**



Stadt Aachen

mit Davon-Ausweis

C025-02 (100)

Seite: 0 / 1

Selektionsdatum:

19.04.2022 / 07:24:29

Profit-Center/-Gruppe:

C0 Stadt Aachen

Verantwortung: \*

Selektionszeitraum: 1 - 16 / 2020

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis 2019     | Fortg. Ansatz 2020 | davon Erm.-Übertr. | davon Nachtr.satz. | Ist-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist | Erm.-Übertr. 2021 |
|--|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| * Steuern und ähnliche Abgaben   | -426.360.375,51   | -428.542.900,00    |                    |                    | -392.504.602,22   | -36.038.297,78       |                   |
| * Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | -210.913.232,13   | -241.678.400,00    |                    |                    | -276.571.422,66   | 34.893.022,66        |                   |
| * Sonstige Transfererträge   | -6.059.834,76     | -6.605.100,00      |                    |                    | -4.716.053,50     | -1.889.046,50        |                   |
| * Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte  | -154.878.243,56   | -158.623.900,00    |                    |                    | -157.803.618,81   | -820.281,19          |                   |
| * Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -25.981.225,69    | -24.676.300,00     |                    |                    | -26.243.788,00    | 1.567.488,00         |                   |
| * Erträge aus Kostenerstattung/-umlage   | -124.636.782,03   | -116.074.200,00    |                    |                    | -132.192.969,22   | 16.118.769,22        |                   |
| * Sonstige ordentliche Erträge   | -70.124.789,86    | -43.969.400,00     |                    |                    | -51.970.071,58    | 8.000.671,58         |                   |
| * Bestandsveränderungen  | -38.403,55        |                    |                    |                    | -63.015,28        | 63.015,28            |                   |
| ** Ordentliche Erträge   | -1.018.992.887,09 | -1.020.170.200,00  |                    |                    | -1.042.065.541,27 | 21.895.341,27        |                   |
| * Personalaufwendungen   | 202.218.303,05    | 217.034.312,78     | 479.212,78         |                    | 216.352.410,17    | 681.902,61           | 873.555,64        |
| * Versorgungsaufwendungen  | 56.246.882,24     | 43.721.600,00      |                    |                    | 54.535.374,56     | -10.813.774,56       |                   |
| * Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen  | 92.843.317,71     | 132.749.843,22     | 31.827.943,22      |                    | 101.786.212,76    | 30.963.630,46        | 32.768.659,23     |
| * Bilanzielle Abschreibungen   | 26.299.200,53     | 25.975.422,70      | 113.022,70         |                    | 26.715.087,99     | -739.665,29          | 256.369,32        |
| * Transferaufwendungen   | 608.408.132,65    | 610.896.584,37     | 2.658.584,37       |                    | 633.087.537,70    | -22.190.953,33       | 3.702.802,08      |
| * Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 39.303.280,96     | 32.201.035,93      | 1.593.835,93       |                    | 38.100.402,70     | -5.899.366,77        | 2.105.838,22      |
| ** Ordentliche Aufwendungen  | 1.025.319.117,14  | 1.062.578.799,00   | 36.672.599,00      |                    | 1.070.577.025,88  | -7.998.226,88        | 39.707.224,49     |
| *** Ordentliches Ergebnis  | 6.326.230,05      | 42.408.599,00      | 36.672.599,00      |                    | 28.511.484,61     | 13.897.114,39        | 39.707.224,49     |
| * Finanzerträge  | -21.019.510,63    | -20.807.300,00     |                    |                    | -21.041.304,44    | 234.004,44           |                   |
| * Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 12.297.839,22     | 14.373.500,00      |                    |                    | 12.872.247,09     | 1.501.252,91         |                   |
| ** Finanzergebnis  | -8.721.671,41     | -6.433.800,00      |                    |                    | -8.169.057,35     | 1.735.257,35         |                   |
| **** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit  | -2.395.441,36     | 35.974.799,00      | 36.672.599,00      |                    | 20.342.427,26     | 15.632.371,74        | 39.707.224,49     |
| * Außerordentliche Erträge   |                   |                    |                    |                    | -54.277.003,52    | 54.277.003,52        |                   |
| * Außerordentliche Aufwendungen  |                   |                    |                    |                    | 4.121.490,52      | -4.121.490,52        |                   |
| ** Außerordentliches Ergebnis  |                   |                    |                    |                    | -50.155.513,00    | 50.155.513,00        |                   |
| ***** Jahresergebnis   | -2.395.441,36     | 35.974.799,00      | 36.672.599,00      |                    | -29.813.085,74    | 65.787.884,74        | 39.707.224,49     |
| ***** Jahresergebnis nach globalem Minderaufw.   | -2.395.441,36     | 35.974.799,00      | 36.672.599,00      |                    | -29.813.085,74    | 65.787.884,74        | 39.707.224,49     |
| <b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b> |                   |                    |                    |                    |                   |                      |                   |
| * Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen  |                   |                    |                    |                    | 444.911,56        |                      |                   |
| * Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen  |                   |                    |                    |                    | 0,00              |                      |                   |
| * Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                                   |                   |                    |                    |                    | -5.306.374,74     |                      |                   |
| * Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen   |                   |                    |                    |                    | 0,00              |                      |                   |
| * Verrechnete Korrekturen gem. § 58 Abs. 2   |                   |                    |                    |                    | 241.873,67        |                      |                   |
| ** Verrechnungssaldo   |                   |                    |                    |                    | -4.619.589,51     |                      |                   |





## **Anlage 3**

### **Gesamtfinanzrechnung**



| Ein- und Auszahlungsarten                    | Ergebnis 2019   | Fortg. Ansatz 2020 | davon Erm.-Übertr. | davon Nachtr.satz. | Ist-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist | Erm.-Übertr. 2021 |
|--|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| * Steuern und ähnliche Abgaben               | 424.450.359,76  | 427.542.900,00     | 0,00               | 0,00               | 393.672.359,74    | 33.870.540,26        | 0,00              |
| * Zuwendungen und allgemeine Umlagen         | 196.296.754,49  | 228.645.200,00     | 0,00               | 0,00               | 250.608.002,49    | -21.962.802,49       | 0,00              |
| * Sonstige Transfereinzahlungen              | 4.865.349,92    | 5.928.800,00       | 0,00               | 0,00               | 4.292.156,21      | 1.636.643,79         | 0,00              |
| * Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte    | 152.237.821,94  | 154.503.100,00     | 0,00               | 0,00               | 152.129.974,70    | 2.373.125,30         | 0,00              |
| * Privatrechtliche Leistungsentgelte         | 15.141.750,60   | 14.003.000,00      | 0,00               | 0,00               | 16.324.780,01     | -2.321.780,01        | 0,00              |
| * Kostenerstattung und Kostenumlagen         | 132.795.701,46  | 116.795.200,00     | 0,00               | 0,00               | 133.401.372,33    | -16.606.172,33       | 0,00              |
| * Sonstige Einzahlungen                      | 23.847.693,06   | 23.834.100,00      | 0,00               | 0,00               | 28.063.386,98     | -4.229.286,98        | 0,00              |
| * Zinsen und ähnliche Einzahlungen           | 20.337.557,90   | 20.688.600,00      | 0,00               | 0,00               | 14.750.548,63     | 5.938.051,37         | 0,00              |
| ** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit  | 969.972.989,13  | 991.940.900,00     | 0,00               | 0,00               | 993.242.581,09    | -1.301.681,09        | 0,00              |
| * Personalauszahlungen                       | -180.931.976,26 | -193.831.912,78    | -479.212,78        | 0,00               | -190.605.529,22   | -3.226.383,56        | -873.555,64       |
| * Personalauszahlungen                       | -27.639.333,69  | -29.633.600,00     | 0,00               | 0,00               | -30.929.660,35    | 1.296.060,35         | 0,00              |
| * Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen    | -74.167.098,49  | -114.625.441,82    | -28.871.441,82     | 0,00               | -80.768.513,18    | -33.856.928,64       | -23.806.558,95    |
| * Zinsen und ähnliche Auszahlungen           | -12.086.147,12  | -14.373.500,00     | 0,00               | 0,00               | -12.905.503,48    | -1.467.996,52        | 0,00              |
| * Transferauszahlungen                       | -594.983.014,51 | -610.681.745,05    | -3.324.245,05      | 0,00               | -598.900.825,46   | -11.780.919,59       | -3.767.520,33     |
| * Sonstige Auszahlungen                      | -24.023.901,66  | -27.938.888,74     | -1.925.888,74      | 0,00               | -34.304.404,38    | 6.365.515,64         | -3.229.427,32     |
| ** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit  | -913.831.471,73 | -991.085.088,39    | -34.600.788,39     | 0,00               | -948.414.436,07   | -42.670.652,32       | -31.677.062,24    |
| *** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 56.141.517,40   | 855.811,61         | -34.600.788,39     | 0,00               | 44.828.145,02     | -43.972.333,41       | -31.677.062,24    |
| * Investitionszuwendungen                    | 28.675.909,55   | 30.275.200,00      | 0,00               | 0,00               | 30.809.527,56     | -534.327,56          | 0,00              |
| * Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen   | 9.204.489,00    | 4.811.600,00       | 0,00               | 0,00               | 4.753.181,38      | 58.418,62            | 0,00              |
| * Einzahlungen a.Veräußerung Finanzanlagen   | 2.400.000,00    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 411,80            | -411,80              | 0,00              |
| * Einzahlungen Beiträgen + ähnl. Entgelte    | 1.565.141,81    | 2.386.500,00       | 0,00               | 0,00               | 1.893.142,19      | 493.357,81           | 0,00              |
| * Sonstige Investitionseinzahlungen          | 2.927.583,44    | 4.299.800,00       | 0,00               | 0,00               | 9.191.170,72      | -4.891.370,72        | 0,00              |
| ** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit      | 44.773.123,80   | 41.773.100,00      | 0,00               | 0,00               | 46.647.433,65     | -4.874.333,65        | 0,00              |
| * Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude     | -11.032.970,73  | -15.056.103,79     | -3.347.803,79      | 0,00               | -7.094.616,83     | -7.961.486,96        | -6.084.473,64     |
| * Auszahlungen für Baumaßnahmen              | -25.633.421,93  | -94.188.131,14     | -51.280.131,14     | 0,00               | -28.888.615,93    | -65.299.615,21       | -47.027.768,70    |
| * Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen    | -11.801.365,57  | -38.510.127,47     | -17.782.827,47     | 0,00               | -16.471.795,31    | -22.038.332,16       | -23.962.861,84    |
| * Auszahlungen für Finanzanlagen             | -5.465.508,11   | -14.548.134,31     | -5.048.134,31      | 0,00               | -511.320,59       | -14.036.813,72       | -14.959.172,49    |
| * Auszahlungen für aktivierbare Zuwendung.   | -6.158.091,96   | -39.129.446,34     | -34.796.446,34     | 0,00               | -8.856.174,28     | -30.273.272,06       | -26.968.795,63    |
| * Sonstige Investitionsauszahlungen          | -16.744.959,55  | -70.478.899,38     | -56.057.399,38     | 0,00               | -10.723.222,05    | -59.755.677,33       | -54.169.926,30    |
| ** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit      | -76.836.317,85  | -271.910.842,43    | -168.312.742,43    | 0,00               | -72.545.644,99    | -199.365.197,44      | -173.172.998,60   |
| *** Saldo aus Investitionstätigkeit          | -32.063.194,05  | -230.137.742,43    | -168.312.742,43    | 0,00               | -25.898.211,34    | -204.239.531,09      | -173.172.998,60   |
| **** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag      | 24.078.323,35   | -229.281.930,82    | -202.913.530,82    | 0,00               | 18.929.933,68     | -248.211.864,50      | -204.850.060,84   |
| * Aufnahme von Krediten für Investitionen    | 49.733.959,64   | 100.430.700,00     | 0,00               | 0,00               | 25.355.491,05     | 75.075.208,95        | 0,00              |
| * Aufnahme v. Krediten z. Liquiditätssich.   | 641.272.000,00  | 4.300.800,00       | 0,00               | 0,00               | 785.000.000,00    | -780.699.200,00      | 0,00              |
| * Tilgung von Krediten für Investitionen     | -33.457.018,28  | -66.944.900,00     | 0,00               | 0,00               | -24.374.904,17    | -42.569.995,83       | 0,00              |
| * Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssich.    | -693.437.858,90 | -40.000.000,00     | 0,00               | 0,00               | -789.569.462,83   | 749.569.462,83       | 0,00              |
| ** Saldo aus Finanzierungstätigkeit          | -35.888.917,54  | -2.213.400,00      | 0,00               | 0,00               | -3.588.875,95     | 1.375.475,95         | 0,00              |
| ***** Änderung Finanzmittelbestand           | -11.810.594,19  | -231.495.330,82    | -202.913.530,82    | 0,00               | 15.341.057,73     | -246.836.388,55      | -204.850.060,84   |
| * TVORT Anfangsbestand Finanzmittel          | 7.521.577,42    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 6.399.253,66      | -6.399.253,66        | 0,00              |
| * Anfangsbestand an Finanzmitteln            | 7.521.577,42    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 6.399.253,66      | -6.399.253,66        | 0,00              |
| * Bestand an fremden Finanzmitteln           | 12.939.783,65   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | -15.866.007,43    | 15.866.007,43        | 0,00              |
| * Technische Finanzpositionen                | -2.251.513,22   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | -421.653,68       | 421.653,68           | 0,00              |
| ***** Liquide Mittel                         | 6.399.253,66    | -231.495.330,82    | -202.913.530,82    | 0,00               | 5.452.650,28      | -236.947.981,10      | -204.850.060,84   |



## **Anlage 4**

### **Lagebericht**



# Lagebericht

zum Jahresabschluss der  
Stadt Aachen zum  
31. Dezember 2020



# Inhalt

|  |           |
|--|-----------|
| <b>1. Allgemeines .....</b>  | <b>1</b>  |
| 1.1 Dezernatsverteilungsplan zum 31.12.2020 .....  | 2         |
| 1.2 Darstellung der Personalsituation.....   | 3         |
| 1.3 Interne Organisation des Finanzbereichs.....   | 4         |
| <b>2. Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft.....</b>   | <b>5</b>  |
| 2.1 Gesamtwirtschaftliche Situation .....  | 5         |
| 2.2 Allgemeine Entwicklung der Kommunen .....  | 7         |
| 2.3 Wirtschaftliche Entwicklung Nordrhein-Westfalens .....   | 9         |
| 2.4 Ergebnis-, Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Aachen.....                                | 10        |
| 2.4.1 Ertragslage .....  | 10        |
| 2.4.2 Finanzlage .....   | 19        |
| 2.4.3 Vermögens- und Schuldenlage .....  | 22        |
| 2.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung.....   | 29        |
| 2.5.1 COVID-19-Pandemie.....   | 29        |
| 2.5.2 Verwaltungsweite Inventur.....   | 31        |
| 2.5.3 Bewirtschaftungsverfügung und Erlass einer Nachtragssatzung.....                                   | 32        |
| 2.5.4 Städteregion Aachen .....  | 33        |
| 2.5.5 Kinderbetreuung .....  | 33        |
| 2.5.6 Schulen.....   | 35        |
| 2.5.7 Sanierung Neues Kurhaus.....   | 38        |
| 2.5.8 Radentscheid.....  | 39        |
| 2.5.9 Integriertes Klimaschutzkonzept (IKSK) .....   | 40        |
| 2.5.10 Kommunalwahl 2020.....  | 41        |
| <b>3. Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage .....</b> | <b>42</b> |
| 3.1 Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation.....   | 42        |
| 3.2 Analyse der Vermögenslage.....   | 44        |
| 3.3 Analyse der Schuldenlage .....   | 47        |
| 3.4 Analyse der Ertrags- und Aufwandssituation .....   | 49        |
| <b>4. Chancen und Risiken der Stadt Aachen.....</b>  | <b>52</b> |
| 4.1 Chancen.....   | 52        |
| 4.1.1 Wirtschafts- und Wissenschaftsstandort Aachen.....   | 52        |



|            |   |           |
|------------|---|-----------|
| 4.1.2      | Klimaschutz .....   | 54        |
| 4.1.2.1    | Fortschritte in der Mobilitätswende .....   | 54        |
| 4.1.2.2    | Flottenmanagement in der Stadtverwaltung .....  | 55        |
| 4.1.2.3    | Expansion der Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge.....                               | 56        |
| 4.1.2.4    | Optimierung der ASEAG-Busflotte.....  | 56        |
| 4.1.2.5    | Rad-Vorrang-Routen.....   | 57        |
| 4.1.3      | Digitale Modellregion .....   | 58        |
| 4.1.4      | Stadtentwicklung.....   | 60        |
| 4.1.4.1    | Altstadtquartier Büchel.....  | 60        |
| 4.1.4.2    | Campus Melaten.....   | 62        |
| 4.1.4.3    | Campus West .....   | 63        |
| <b>4.2</b> | <b>Risiken .....</b>  | <b>64</b> |
| 4.2.1      | Grundsteuerreform .....   | 64        |
| 4.2.2      | Risiken aus Beteiligungen und Sondervermögen.....                                       | 65        |
| 4.2.3      | Risiken aus Bürgschaften und Zinslasten der Stadt Aachen .....                          | 66        |
| 4.2.4      | Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung .....                                  | 67        |
| 4.2.5      | Risikofrüherkennung.....  | 68        |
| 4.2.6      | Bevölkerungsentwicklung und Wohnungsmarkt .....   | 69        |
| 4.2.7      | Personalentwicklung.....  | 71        |
| <b>4.3</b> | <b>Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Eigenkapitals.....</b>             | <b>72</b> |
| <b>5.</b>  | <b>Fazit / Ausblick .....</b>   | <b>73</b> |
| <b>6.</b>  | <b>Angaben über die ordnungsgemäße Geschäftsführung des Verwaltungsvorstandes .....</b> | <b>75</b> |

# 1. Allgemeines

Die Gemeinde hat gemäß § 95 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) i. V. m. § 38 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) aufzustellen, der ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt.

Der Jahresabschluss besteht im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) aus

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- den Teilrechnungen,
- der Bilanz und
- dem Anhang.

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 49 KomHVO NRW beizufügen.

Die Stadt Aachen erfasst seit dem 01.01.2008 alle Geschäftsvorfälle nach dem Neuen Kommunalen Finanzmanagement in Form einer kaufmännischen doppelten Buchführung.

Die Eröffnungsbilanz sowie die Jahresabschlüsse 2008 bis 2018 wurden aufgestellt, durch den Rat der Stadt Aachen festgestellt und durch die Bezirksregierung genehmigt.

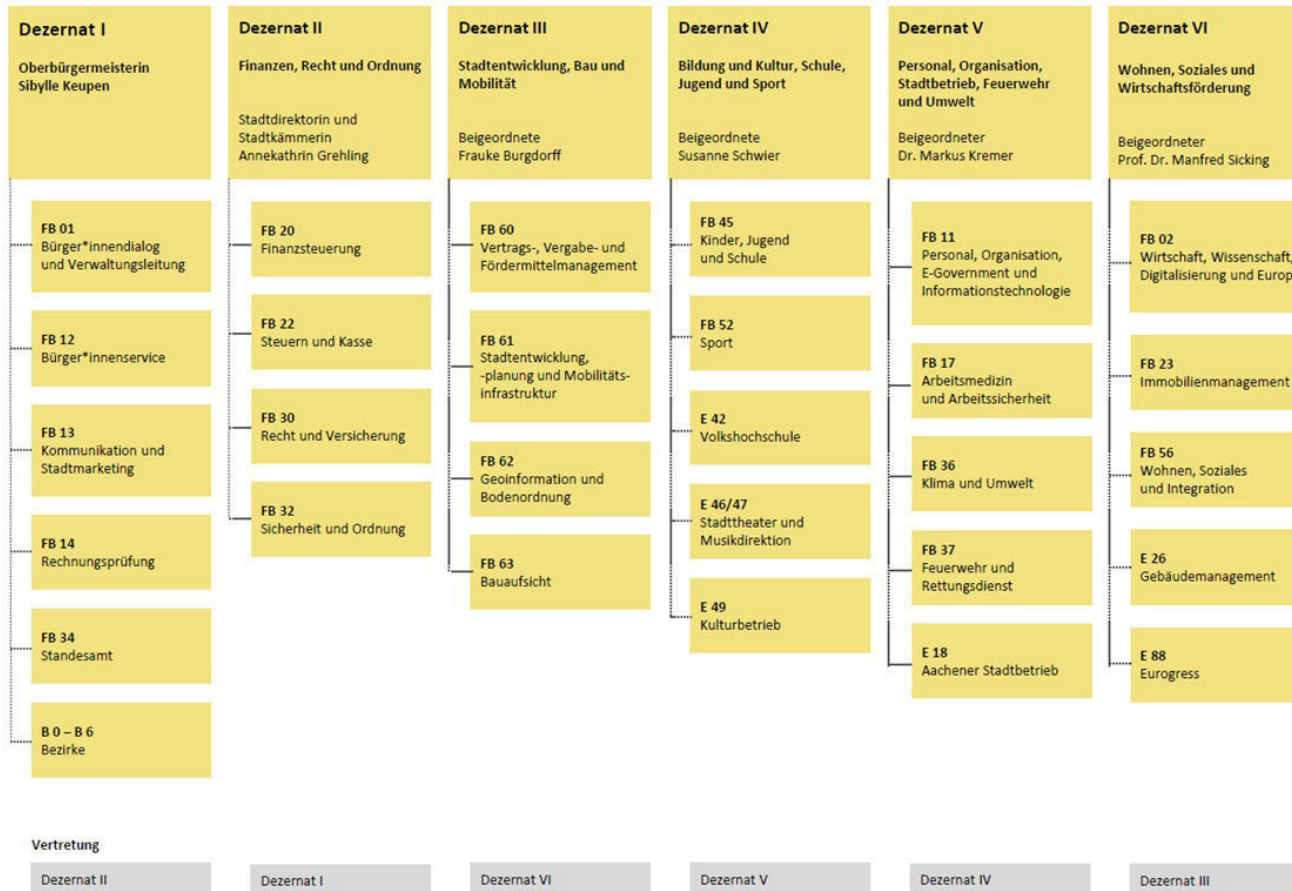
In der Ratssitzung am 23. Juni 2021 wurde der zuletzt aufgestellte Jahresabschluss 2019 festgestellt und wurde anschließend der Aufsichtsbehörde angezeigt.

# 1.1 Dezernatsverteilungsplan zum 31.12.2020

Nachfolgende Abbildung stellt den zum Stichtag 31.12.2020 gültigen Dezernatsverteilungsplan dar:

## Dezernatsverteilungsplan der Stadt Aachen

Stand: 16.12.2020



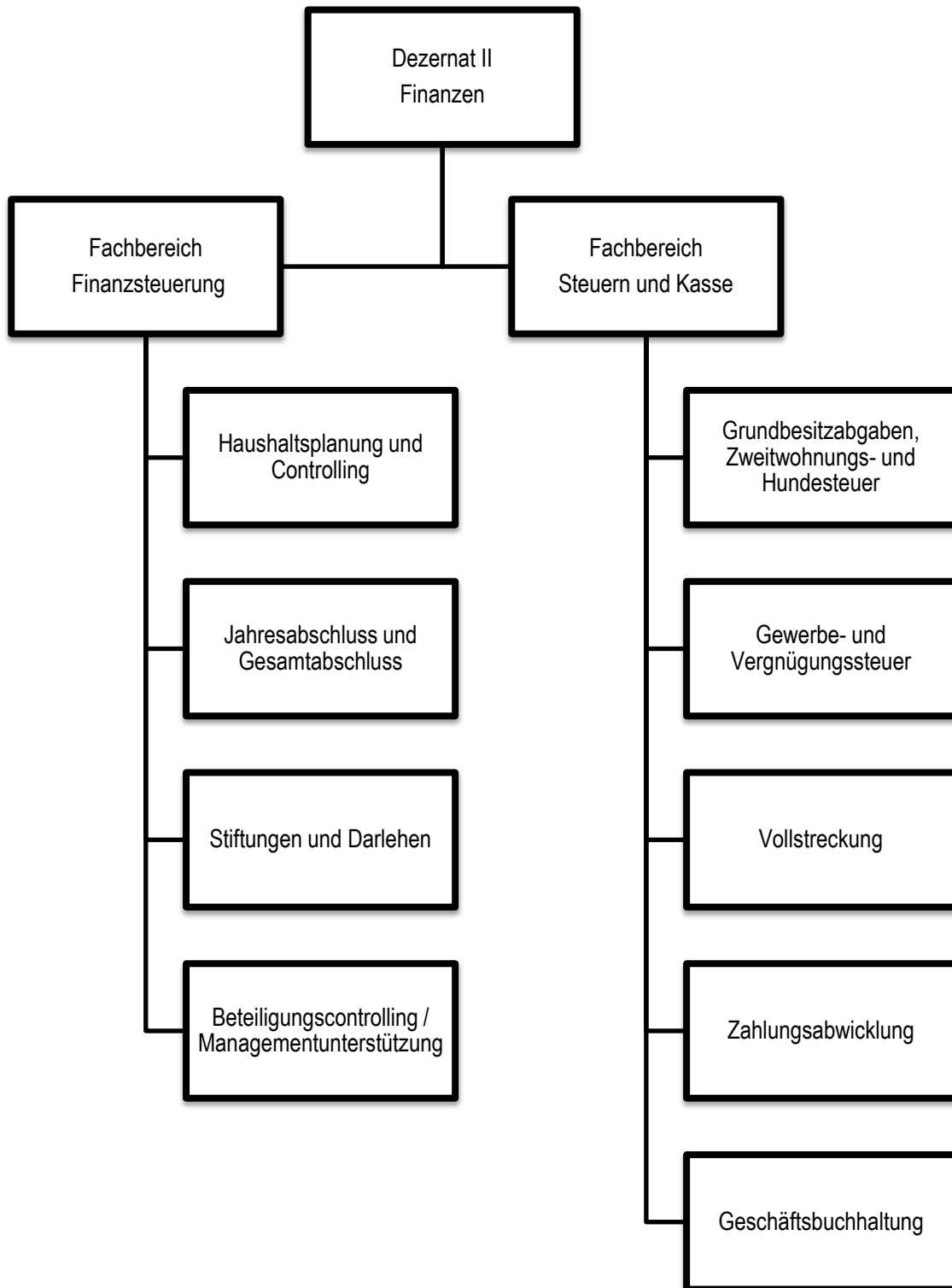
## 1.2 Darstellung der Personalsituation

Die Stadt Aachen beschäftigte zum Stichtag 31.12.2020 insgesamt 5.550 Mitarbeiter.

| Mitarbeiterzahlen                         | Kopffzahlen<br>31.12.2020 |
|---|---------------------------|
| <b>Beamte gesamt</b>                      | <b>1.011</b>              |
| Kernverwaltung                            | 952                       |
| Eigenbetriebe                             | 47                        |
| regio iT                                  | 12                        |
|   |                           |
| <b>Tariflich Beschäftigte</b>             | <b>4.258</b>              |
| Stadt Aachen                              | 2.635                     |
| Eigenbetriebe                             | 1.623                     |
|   |                           |
| <b>Auszubildende</b>                      | <b>281</b>                |
| Beamtenanwärter*innen u. Aufsteiger*innen | 99                        |
| Tarifl. Beschäftigte Kernverwaltung       | 137                       |
| Tarifl. Beschäftigte Eigenbetriebe        | 45                        |
| <b>Mitarbeiter Gesamt</b>                 | <b>5.550</b>              |

### 1.3 Interne Organisation des Finanzbereichs

Der Finanzbereich der Stadt Aachen war zum Stichtag 31.12.2020 wie folgt aufgebaut:



## 2. Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft

Wesentliche Einflussfaktoren auf die kommunale Finanzlage bilden einerseits die individuellen und strukturellen Rahmenbedingungen einer Kommune, andererseits aber auch die aktuelle gesamtwirtschaftliche Lage. Gerade Letztere hat einen bedeutenden Einfluss auf die Einnahme- und Ausgabesituation einer Kommune. So stellt vor allem die konjunkturelle Lage mit Blick auf das Einnahmenvolumen der Gewerbesteuer und der Einkommensteuer eine entscheidende Einflussgröße dar, die nur bedingt durch die Kommune selbst beeinflusst werden kann. Im Gegenzug wirkt sich eine konjunkturelle Rezession mittelbar auch auf der Ausgabenseite in Form steigender Sozialtransferausgaben aus.

### 2.1 Gesamtwirtschaftliche Situation

Bis zum Kalenderjahr 2019 setzte sich ein anhaltend positiver Trend des Wirtschaftswachstums in der Bundesrepublik Deutschland fort, auch wenn das Wachstum im Jahr 2019 mit 0,6 % im Vergleich zu den Vorjahren geringer ausfiel. Das Vorjahr 2019 war das zehnte Jahr in Folge, in welchem in der Bundesrepublik Deutschland ein Wirtschaftswachstum zu verzeichnen war. Bis dahin war dies die längste anhaltende Wachstumsphase im vereinten Deutschland. Dann erreichte das SARS-CoV-2-Virus jedoch zu Beginn des Jahres 2020 Deutschland. Schnell wurde offensichtlich, dass diese Krise das ganze Land in umfassender Art und Weise vor die größten Herausforderungen der Nachkriegszeit stellen würde.

Die massiven Auswirkungen auf die Konjunkturlage wurden bereits schnell deutlich, im 1. Quartal 2020 sank das BIP (Bruttoinlandsprodukt) bereits um 2,0 % im Vergleich zum Vorjahresquartal. Infolge des ersten Lockdowns zur Eindämmung des Corona-Virus vom 22. März 2020 bis hin zu den ersten Lockerungen am 4. Mai 2020 kam es zu einem historischen Einbruch des BIP im 2. Quartal 2020 um 9,7 %. Der Bund verabschiedete daraufhin im Juni 2020 das sog. „Konjunktur- und Krisenbewältigungspaket“ mit einem Gesamtvolumen i. H. v. 130 Mrd. Euro. Teil dieses Konjunkturpakets war u. a. die temporäre Reduzierung des Mehrwertsteuersatzes in der Zeit vom 1. Juli bis 31. Dezember 2020 von 19 % auf 16 % bzw. von 7 % auf 5 %. Dies führte im 3. Quartal zu einer Erholung der Wirtschaft und einem starken Anstieg des BIP um 8,5 % im Verhältnis zum Vorquartal. Weiterhin erhielten kleine und mittelständische Unternehmen sog. Überbrückungshilfen, mithilfe derer eine Pleitewelle insbesondere in den stark beeinträchtigten Branchen (u. a. Hotellerie, Gastronomie, Tourismus, Kultur) verhindert werden sollte. Nach den geringen Infektionszahlen im Sommer 2020, ereilte ab Herbst wiederum die zweite Corona-Welle das Land. Dies führte dazu, dass die Bundesregierung einen erneuten Lockdown beschloss. Bereits ab dem 2. November 2020 wurde die gesamte Gastronomie bis auf Abholangebote eingeschränkt, ab dem 16. Dezember bis in den Frühjahr 2021 musste ebenfalls der Einzelhandel schließen. In Folge des erneuten Lockdowns wurde die noch im dritten Quartal aufstrebende konjunkturelle Erholung jäh gebremst. Die Entwicklung des BIP konnte sich nur leicht um 0,3 % erholen. Insgesamt betrug die Entwicklung des BIP für 2020 somit - 4,9 % im Vergleich zum Vorjahr.

Infolge der Corona-Krise sanken die Konsumausgaben privater Haushalte um 6,0 %. Demgegenüber stiegen jedoch die Konsumausgaben des Staates um 3,4 %. Die Bruttoanlageinvestitionen sanken um 3,5 %, wobei insbesondere die Investitionen in Ausrüstungen rückläufig waren (- 12,5 %).

Der „Bau-Boom“ hielt demgegenüber an; die Investitionen in Bauten entwickelten sich weiterhin positiv (+ 1,5 %). Die Bauwirtschaft konnte das Jahr 2020 trotz der Corona-Krise und der allgemeinen Rezession mit einem deutlichen Umsatzplus von 6 % auf nunmehr rd. 143 Milliarden Euro abschließen. Maßgeblich für den Anstieg war ein ungewöhnlich starkes 4. Quartal, das allein im Dezember 2020 um 20,3 % besser ausfiel als im Vorjahr. Hier machte sich ein signifikanter Effekt der temporären Mehrwertsteuersenkung bemerkbar.

Der Auftragseingang in der Bauwirtschaft war überwiegend stabil. Zwar waren die Auftragseingänge im Wirtschaftshochbau rückläufig (- 7,5 %), dafür gab es jedoch mehr Aufträge im Wohnungsbau (+ 7,6 %). Stabilisierend hat auch das Konjunkturpaket gewirkt, das dazu beigetragen hat, dass Bund, Länder und Kommunen ihre Investitionen in 2020 trotz der Corona-Krise um 6 % auf rd. 39 Milliarden Euro steigern konnten.

Die weltweite Corona-Krise erfasste auch zahlreiche ausländische Volkswirtschaften, sodass die exportabhängige deutsche Wirtschaft stark betroffen war. Die Exporte sanken im Vergleich zum Vorjahr um 9,9 %. Auch die Importe waren rückläufig (- 8,6 %).

Dieses Bild zeigt sich auch auf der Entstehungsseite des BIP für 2020 in Deutschland. Die Wertschöpfung durch das Produzierende Gewerbe (ohne Baugewerbe) fiel um 9,7 %. Ebenso ging auch die Bruttowertschöpfung in anderen Wirtschaftsbereichen in 2020 zurück. Beispielsweise sank auch die Bruttowertschöpfung durch Unternehmensdienstleister (- 7,9 %) und die Sonstigen Dienstleister (- 11,3 %). Demgegenüber konnte das Baugewerbe als einzige Ausnahme nochmal einen Zuwachs verzeichnen (+ 1,4 %).

In 2019 waren im Jahresdurchschnitt erstmals mehr als 45 Millionen Menschen in Deutschland erwerbstätig. Dieser seit 14 Jahren positive Trend wurde durch die Corona-Krise beendet. Die Zahl der Erwerbslosen in Deutschland stieg im Jahresdurchschnitt um ca. 474 000 Personen auf 1,85 Millionen an. So erhöhte sich die Erwerbslosenquote von 3,0 % in 2019 auf 4,0 % in 2020. Besonders vom Arbeitsplatzverlust betroffen waren infolge der Corona-Krise die Gruppen der marginal Beschäftigten (aus geringfügig Beschäftigten, kurzfristig Beschäftigten und Arbeitsgelegenheiten) sowie der Selbstständigen einschließlich mithelfender Familienangehöriger. Demgegenüber konnte die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten durch die Ausweitung von Kurzarbeit relativ stabil gehalten werden.

Es wurde prognostiziert, dass infolge der Corona-Krise 1,2 Millionen Haushalte zusätzlich Leistungen nach dem SGB II beziehen würden. Dies hätte bei den Kreisen und kreisfreien Städten Mehraufwendungen in Höhe von 4 Milliarden Euro für die Kosten der Unterkunft und Heizung zur Folge. Davon hätte der Bund zwar knapp die Hälfte wieder refinanzieren müssen; so wäre auf die Kommunen dennoch eine Mehrbelastung in Höhe von 2 Milliarden Euro zugekommen. Daher war eine der ersten Maßnahmen seitens des Bundes zur Unterstützung der Kommunen in der Corona-Krise der Beschluss, dass die Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft und Heizung um 25 % erhöht wird. Der Bund wird somit dauerhaft insgesamt bis zu 74 % der Kosten für Unterkunft und Heizung in der Grundsicherung für Arbeitssuchende übernehmen.

Die staatlichen und kommunalen Haushalte erzielten 2019 zum achten Mal in Folge einen Überschuss. Durch die Corona-Krise fielen die Jahresergebnisse der öffentlichen Haushalte im Jahr 2020 wesentlich schlechter aus und endeten mit teils deutlichen Defiziten. Insgesamt beendeten die öffentlichen Kern- und Extrahaushalte das Jahr 2020 mit einem Minus in Höhe von rd. 189 Milliarden Euro. Auf den Bund entfällt dabei der größte anteilige und absolute Fehlbedarf in Höhe von rund rd. 129,86 Milliarden Euro, gefolgt von den Ländern mit rd. 33,45 Milliarden Euro und den Sozialversicherungen mit rd. 27,89 Milliarden Euro. Einzig die kommunalen Haushalte schlossen nicht zuletzt aufgrund der massiven Hilfen von Bund und Ländern mit einem Überschuss in Höhe von 1,98 Milliarden Euro ab.

## **2.2 Allgemeine Entwicklung der Kommunen**

Wie bereits dargelegt wiesen die Gemeinden und Gemeindeverbände in Deutschland (ohne Stadtstaaten) im Jahr 2020 einen Finanzierungsüberschuss von insgesamt rd. 1,98 Milliarden Euro auf, damit konnte die kommunale Ebene zum sechsten Mal in Folge mit einem Finanzierungsüberschuss abschließen. Dieser fiel im Vergleich zu den Vorjahren deutlich geringer aus (2019: 5,6 Milliarden Euro; 2018: 9,8 Milliarden Euro; 2017: 10,7 Milliarden Euro). Trotz dieses rechnerischen Überschusses sind die Auswirkungen der Corona-Krise auf die kommunalen Haushalte in Teilen massiv. Begünstigt wurde die kommunale Finanzlage in 2020 durch die entfallenden Belastungen des Fonds Deutsche Einheit, der alle westdeutschen Kommunen degressiv ausgestaltet und auslaufend zum Jahr 2019 an der Finanzierung der Deutschen Wiedervereinigung beteiligt hatte.

Der noch in 2019 erzielte Finanzierungsüberschuss auf kommunaler Ebene war maßgeblich durch die weiterhin positive, wenn auch gebremste konjunkturelle Entwicklung geprägt. Daraus resultierten hohe Gewerbe- und Einkommensteuereinnahmen sowie gleichzeitig relativ geringe Sozialausgaben aufgrund einer hohen Erwerbstätigenquote. Die Entwicklung steigender Steuereinnahmen einerseits und sinkender Sozialausgaben andererseits wurde durch die Corona-Krise beendet. Insbesondere die in den letzten Jahren zuvor ertragsreichen Steuerquellen (Gewerbe- und Einkommensteuer) sind konjunkturabhängig und damit konjunkturanfällig.

Im Herbst 2019, als der Einbruch der Wirtschaft infolge der Corona-Krise und dessen weitreichende Auswirkungen für die kommunale Finanzlage noch nicht absehbar waren, ordneten die Finanzverantwortlichen der Kommunen die aktuelle Gesamtfinanzauf der kommunalen Ebene noch überdurchschnittlich gut ein. Rund ein Drittel der befragten Kommunen schätzte die finanzielle Situation der kommunalen Haushalte zu jener Zeit als „sehr gut“ oder „gut“ ein. Dennoch fielen die Einschätzungen 2019 bereits schlechter aus als in den vorangegangenen Jahren. In einer in den Monaten April und Mai 2020 von der KfW-Bank durchgeführten Umfrage unter 200 Kommunen zeigte sich infolge der Corona-Krise ein wesentlich pessimistischeres Bild der Lage der Kommunalfinanzen ab. Von den teilnehmenden Kommunen gaben 42 % an, einen starken Rückgang der Einnahmen zu erwarten, und weitere 53 % rechnen mit zumindest tendenziell sinkenden Einnahmen. Fast zwei Drittel der Teilnehmer (63 %) prognostizieren sinkende Steuereinnahmen für die Kommunen. Rd. 70 % der Kommunen erwarten steigende Sozialausgaben. So wird der finanzielle Spielraum der Kommunen von der Einnahmen- und der Ausgabenseite her verengt.



Laut der Umfrage reagieren 25 % der Kommunen auf die angespannte finanzielle Lage mit Haushaltssperren; noch häufiger werden Nachtragshaushalte verabschiedet (33 %) oder Konsolidierungsmaßnahmen vorbereitet (63 %). Weiterhin deutlich sind die regionalen Disparitäten bezüglich der Finanzausstattung der Städte, Gemeinden und Landkreise. Hier offenbart sich tendenziell, dass die Kommunen im Süden Deutschlands eine deutlich stärkere Wirtschaftskraft aufweisen, als die meisten Kommunen in den ostdeutschen Bundesländern und in Nordrhein-Westfalen.

Negativ fällt jedoch seit der Corona-Krise der Anstieg der Kassenkredite bei den Kommunen auf. Dies wird insbesondere an der erhöhten Schuldenaufnahme am Kreditmarkt deutlich. Während die Kommunen 2019 noch rd. 10,94 Milliarden Euro an Krediten aufnahmen, stieg die Kreditaufnahme in 2020 auf rd. 14,29 Milliarden Euro an. Kassenkredite sind seit vielen Jahren ein wichtiger Indikator für kommunale Finanzprobleme. Bei Kassenkrediten handelt es sich um Kredite zur Deckung eines kurzfristigen Bedarfs an liquiden Mittel. Anders als bei Investitionskrediten stehen Kassenkrediten keine neu geschaffenen Werte gegenüber.

Die kommunale Verschuldung stieg somit in 2020 gegenüber dem Vorjahr an. Ende Dezember 2020 betrug die Verschuldung der Kommunen beim privaten Sektor durchschnittlich 1.722 Euro je Einwohner. Somit ist die Pro-Kopf-Verschuldung der Kommunen in einem Jahr um 223 Euro gestiegen; 2019 betrug die Pro-Kopf-Verschuldung noch 1.499 Euro mit sinkender Tendenz. Dies liegt vor allem an den Kassenkrediten, die die Kommunen zur Sicherung ihrer Handlungsfähigkeit während der Corona-Krise aufgenommen haben.

Vor dem Hintergrund der Corona-Krise und ihre Auswirkungen auf die Kommunalfinanzen besteht weiter das Problem des Investitionsrückstandes. Im Jahr 2019 bezifferte sich der wahrgenommene Investitionsrückstand auf ein Volumen von 147 Milliarden Euro. Dieser hat sich für 2020 auf 149 Milliarden Euro leicht erhöht. Den größten wahrgenommenen Investitionsrückstand gibt es in den Bereichen Schule (46,5 Milliarden Euro) sowie Straßen (33,6 Milliarden Euro). Diese Bereiche dominierten schon in den Vorjahren. Als zunehmend wichtiges Investitionsobjekt werden von den Kommunen die Querschnittsbereiche Digitalisierung und Klima wahrgenommen.

Im Vorjahr 2019 waren in den Haushaltsplänen der Kommunen Investitionen in Höhe von 35,9 Milliarden Euro vorgesehen. Die von Kommunen geplanten Investitionen stiegen für 2020 um 5 % auf 37,6 Milliarden Euro. Die Investitionen sollten planmäßig besonders in die Verkehrsinfrastruktur und die Schulen fließen. Durch die Corona-Krise rücken bei den Investitionen zunehmend auch die krisenrelevanten Bereiche wie der Gesundheitsschutz in den Fokus. Tatsächlich stiegen die Sachinvestitionen der Kommunen trotz der Pandemie von ca. 32,9 Mrd. Euro in 2019 auf ca. 38,6 Mrd. Euro in 2020 an. Mit ca. 28,0 Mrd. Euro hatten die Bauinvestitionen den größten Anteil an allen Investitionen.

Das sog. „Konjunktur- und Krisenbewältigungspaket“ des Bundes aus dem Juni 2020 mit einem Gesamtvolumen von insgesamt 130 Milliarden Euro sah auch Hilfen für die Kommunen vor (rd. 12 Milliarden Euro). Davon waren 5,9 Milliarden Euro für den Gewerbesteuerausgleich vorgesehen, der hälftig von Bund und Ländern getragen wurde. Weitere 4 Milliarden Euro waren für die erhöhte Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft und Heizung veranschlagt. Um den ÖPNV zu unterstützen, wurden 2,5 Milliarden Euro zur Erhöhung der Regionalisierungsmittel vorgesehen. Neben den drei genannten Maßnahmen waren auch noch Mittel für Klimaschutz (0,1

Milliarden Euro), den Sportstätten-Investitionsplan (0,15 Milliarden Euro) und die Zusatzversorgung ehemalige DDR (0,34 Milliarden Euro) eingeplant. Durch die Vielzahl an finanziellen Unterstützungsleistungen seitens des Bundes und der Länder gelang es, dass die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie auf kommunaler Ebene abgedeckt werden konnten. Ergänzend hierzu wurden gesetzliche Regelungen geschaffen, welche es den Kommunen ermöglicht, die finanziellen Schäden der Corona-Pandemie über einen langfristigen Zeitraum von maximal 50 Jahren zu strecken. Auf diese Weise konnte die finanzielle Handlungsfähigkeit der meisten Kommunen gesichert werden.

## **2.3    Wirtschaftliche Entwicklung Nordrhein-Westfalens**

Für Nordrhein-Westfalen zeigte sich im Jahresverlauf 2020 ein ähnliches Konjunkturbild wie für die Bundesrepublik insgesamt, wenn auch mit einigen Unterschieden. Die Corona-Krise und insbesondere der erste Lockdown zur Eindämmung des Infektionsgeschehens hat auch in Nordrhein-Westfalen die Wirtschaftsaktivität massiv gehemmt.

Im Jahr 2020 wurden in Nordrhein-Westfalen Waren und Dienstleistungen in einem Wert von rd. 697 Milliarden Euro hergestellt. Damit ist Nordrhein-Westfalen vor Bayern und Baden-Württemberg das wirtschaftsstärkste Bundesland. Der Anteil Nordrhein-Westfalens an der gesamten Wirtschaftsleistung der Bundesrepublik lag 2020 bei rund 21 Prozent.

Das BIP von Nordrhein-Westfalen veränderte sich in 2020 um - 4,4 % im Vergleich zum Vorjahr. Damit war die wirtschaftliche Rezession in Nordrhein-Westfalen infolge der Corona-Krise schwächer ausgeprägt als im Bundesdurchschnitt (- 4,9 %). Der Hauptgrund wird darin gesehen, dass die schwer von der Corona-Krise getroffene Automobilindustrie in Nordrhein-Westfalen eine geringere Rolle spielt als in anderen Bundesländern. Zudem erholte sich die Wirtschaft in NRW nach dem Ende des ersten Lockdowns relativ schnell. Damit setzt sich trotz der Corona-Krise der positive Trend fort, dass sich die Wirtschaft in Nordrhein-Westfalen seit 2017 besser als im Bundesdurchschnitt entwickelt. In den Jahren 2011 bis 2016 blieb die wirtschaftliche Entwicklung in Nordrhein-Westfalen stets hinter dem Bundesdurchschnitt zurück.

Auch die positive Entwicklung am Arbeitsmarkt hat sich zumindest bei den sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten im Jahr 2020 trotz der Corona-Krise fortgesetzt. Insgesamt sind 2020 rund 24.000 sozialversicherungspflichtige Arbeitsplätze neu hinzugekommen. Damit hat die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten im Jahresmittel mit 7,04 Millionen einen neuen Höchststand erreicht.

Die Arbeitslosenquote in Nordrhein-Westfalen lag im Jahr 2020 durchschnittlich bei 7,5 % und damit über der des Bundes (5,9 %). Im Vorjahresvergleich haben sich die Arbeitslosenquoten in NRW und im Bund vergleichbar entwickelt. In NRW stieg die Arbeitslosenquote um 1 Prozentpunkt, während sie im Bund etwas geringer ausfiel (+ 0,9 Prozentpunkte). Damit ist die Zahl der im Jahresdurchschnitt registrierten Arbeitslosen in Nordrhein-Westfalen durch die Corona-Krise zum ersten Mal seit 2014 wieder gestiegen. Vor allem geringfügig Beschäftigte und Selbstständige waren von den Folgen der Corona-Krise betroffen.

Der Verbrauchpreisindex für Nordrhein-Westfalen ist im Jahr 2020 im Jahresdurchschnitt um 0,5 % gestiegen. Die Jahresteuersatzrate lag damit niedriger als im Jahr zuvor (2019: + 1,5 %). Diese Preisveränderung in Nordrhein-Westfalen entspricht damit im Wesentlichen der des Bundes.

## 2.4 Ergebnis-, Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Aachen

Nachfolgend werden in diesem Kapitel die zentralen Aspekte der Ergebnis-, Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage bezogen auf den Jahresabschluss 2020 der Stadt Aachen beleuchtet.

Detaillierte Erläuterungen zu den Hintergründen und Ursachen der Ergebnisse dieses Jahresabschlusses sind im Anhang dargestellt. An dieser Stelle werden daher nur die wesentlichen Sachverhalte aufgegriffen.

### 2.4.1 Ertragslage

Der Ergebnisplan und die Ergebnisrechnung als zentrale Elemente der kommunalen Haushaltswirtschaft enthalten sämtliche Ressourcenzuwächse (Erträge) und Ressourcenverbräuche (Aufwendungen), welche im Zusammenhang mit der kommunalen Leistungserbringung entstehen.

Das Jahresergebnis aus dem Saldo aller Erträge und Aufwendungen führt zu einer Veränderung des Eigenkapitals. Aus einem positiven Jahresergebnis resultiert ein Zuwachs, während ein negatives Jahresergebnis einen Verzehr des Eigenkapitals zur Folge hat.

Die **Ergebnisrechnung 2020** schließt mit folgenden Werten ab:

| Ergebnisrechnung 2020                             |   |                             |                           |
|---|---|-----------------------------|---------------------------|
|   | Fortgeschriebener<br>Haushaltsansatz<br>(in Mio. €) | Ist-Ergebnis<br>(in Mio. €) | Abweichung<br>(in Mio. €) |
| Ordentliche Erträge                               | 1.020,17  | 1.042,07                    | 21,90                     |
| Ordentliche Aufwendungen                          | 1.062,58  | 1.070,58                    | 8,00                      |
| <b>* Ordentliches Ergebnis</b>                    | <b>-42,41</b>                                       | <b>-28,51</b>               | <b>13,90</b>              |
| Finanzerträge                                     | 20,81   | 21,04                       | 0,23                      |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen            | 14,37   | 12,87                       | -1,50                     |
| <b>* Finanzergebnis</b>                           | <b>6,43</b>   | <b>8,17</b>                 | <b>1,74</b>               |
| <b>** Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-35,97</b>                                       | <b>-20,34</b>               | <b>15,63</b>              |
| Außerordentliche Erträge                          | 0   | 54,28                       | 54,28                     |
| Außerordentliche Aufwendungen                     | 0   | 4,12                        | -4,12                     |
| <b>** Außerordentliches Ergebnis</b>              | <b>0</b>  | <b>50,16</b>                | <b>50,16</b>              |
| <b>*** Jahresergebnis</b>                         | <b>-35,97</b>                                       | <b>29,81</b>                | <b>65,79</b>              |

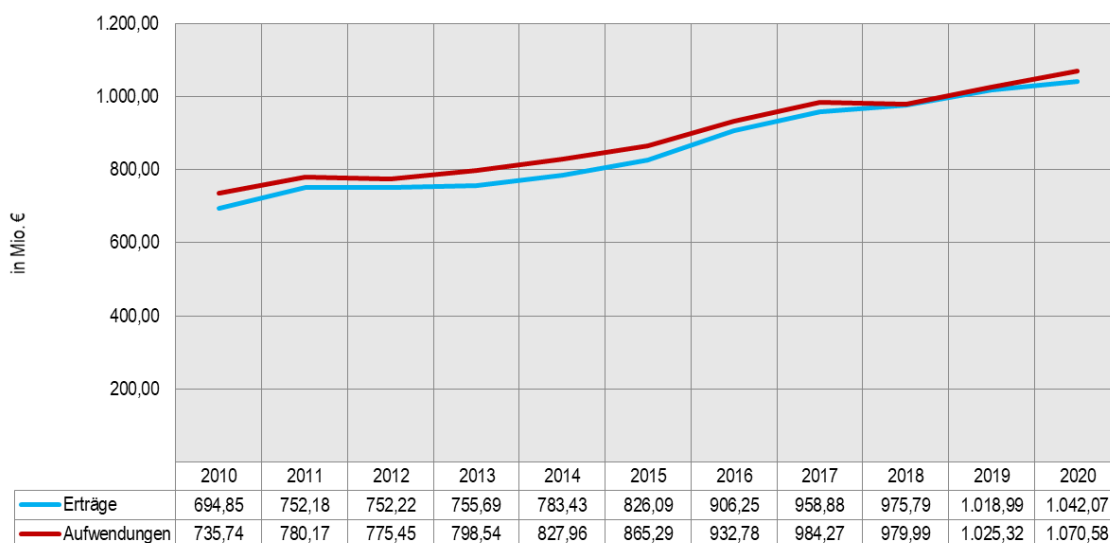
Wie bereits in den Jahren 2018 und 2019, schließt die Ergebnisrechnung im Jahr 2020 mit einem Jahresüberschuss ab; dieser beläuft sich auf **29.813.085,74 Euro**. Der ursprüngliche Haushaltsansatz von 697.800 Euro fällt somit im Ist-Ergebnis um rd. 30,57 Mio. Euro besser aus. Diese deutlich positive Abweichung zum Haushaltsplan ist im Kern zurückzuführen auf eine nicht eingeplante Sonderauskehrung der Städtereion in Folge einer höheren Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (KdU), deutliche Verbesserungen im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Ausländer (umAs) sowie eine Jahresverschiebung der Erträge aus der Integrationspauschale (§ 14 TintG) des Vorjahres mittels eines Rechnungsabgrenzungspostens. Darüber hinaus ist gerade im Pandemie-jahr 2020 eine weitreichende aufwandsseitige Unterschreitung der Planansätze in vielen Bereichen des städtischen Haushalts festzustellen.

Die pandemiebedingten Haushaltsbelastungen wurden auf Basis der Regelungen des NKF-CIG (NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz) im außerordentlichen Ergebnis isoliert und neutralisiert. Somit ergibt sich ein Jahresergebnis, welches auch ohne die Pandemie in der Form nahezu zustande gekommen wäre.

### **Ordentliches Ergebnis**

Trotz des positiven Gesamtjahresergebnis schließt das Ordentliche Ergebnis im Jahr 2020 mit einem Fehlbetrag in Höhe von rd. 28,51 Mio. Euro ab. In diesem Ergebnis sind die pandemiebedingten Belastungen enthalten, welche erst im Außerordentlichen Ergebnis neutralisiert werden. Das ordentliche Ergebnis umfasst alle Erträge und Aufwendungen, die im Rahmen der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit der Stadt Aachen anfallen. Das nachfolgende Schaubild zeigt den Trend, dass sowohl das Ertrags- als auch das Aufwandsvolumen seit 2010 stetig angestiegen sind. Im Vergleich zum Vorjahr sind sowohl die Ordentlichen Erträge als auch die Ordentlichen Aufwendungen unter Berücksichtigung der Rahmenbedingungen der Pandemie weiterhin gestiegen. Im Jahr 2020 wurde das Ordentliche Ergebnis durch die finanziellen Auswirkungen der Pandemie stark belastet, da die entsprechende Neutralisierung – wie bereits erwähnt – erst im Außerordentlichen Ergebnis stattfindet. Auch wird anhand der Darstellung deutlich, dass die Ordentlichen Erträge die Ordentlichen Aufwendungen nachhaltig nicht decken können, wenn auch das Defizit im Bereich des Ordentlichen Ergebnisses seit 2010 bis zum Vorjahr der Pandemie stetig reduziert werden konnte.

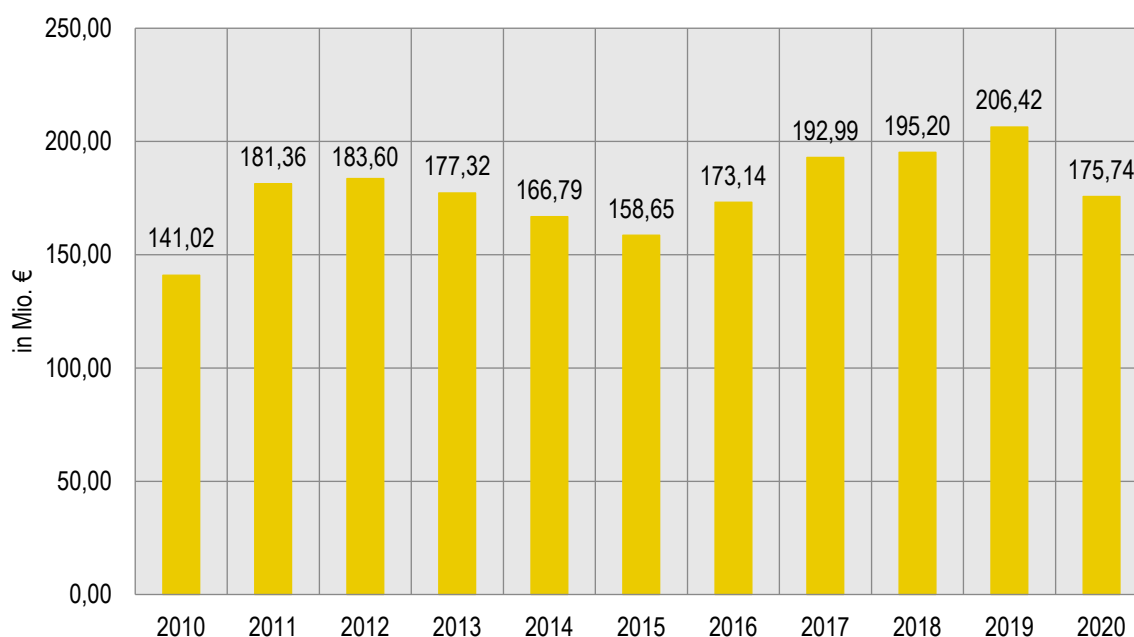
**Entwicklung der ordentlichen Erträge und Aufwendungen seit dem Haushaltsjahr 2010**



Eine wesentliche Säule auf der Ertragsseite bilden die kommunalen Steuererträge.

Im Jahr 2020 beträgt das Steueraufkommen rd. 392,50 Mio. Euro und ist im Vergleich zum Vorjahr pandemiebedingt um rd. 33,86 Mio. Euro zurückgegangen. Der Haushaltsansatz 2020 wird folglich auch um rd. 36,04 Mio. Euro unterschritten. Dabei ist das Gewerbesteueraufkommen die maßgebliche Ertragsposition beim Steueraufkommen insgesamt. Das nachfolgende Verlaufsdiagramm gibt zu erkennen, dass das Gewerbesteueraufkommen bis zum Jahre 2019 zurückzuführen auf eine sehr gute Konjunkturlage stetig angestiegen ist und sich auf einem Allzeithoch befand. Der Haushaltsansatz 2020 befand sich ebenfalls auf jenem hohen Niveau (201,4 Mio. Euro). Die nicht absehbaren Auswirkungen der Corona-Pandemie führten schließlich dazu, dass sich das Gewerbesteueraufkommen im Ist auf einen Wert in Höhe von rd. 175,74 Euro belief und sich somit alleine bei den Gewerbesteuern eine Unterdeckung im Vergleich zum Ansatz in Höhe von rd. 25,67 Mio. Euro ergeben hat. Zugleich ist jedoch auf die unter den Zuweisungen ausgewiesene Kompensationszahlung des Bundes sowie des Landes nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz in Höhe von 21,28 Mio. Euro hinzuweisen, welche insbesondere zum Zwecke der kommunalen Liquiditätsstärkung von besonderer Bedeutung war.

### Gewerbesteuererträge



Eine ähnliche Entwicklung ist auch bei einer anderen konjunkturabhängigen Ertragsposition, dem gemeindlichen Anteil an der Einkommensteuer, zu erkennen. Diese belief sich im Haushaltsjahr 2019 noch auf ein Volumen in Höhe von rd. 119,52 Mio. Euro, während das Ertragsvolumen im Pandemiejahr 2020 auf rd. 114,18 Mio. Euro gesunken ist und somit den Haushaltsansatz um rd. 10,54 Mio. Euro unterschritten hat.

Die zwei genannten Positionen sind unmittelbar konjunkturabhängig, sodass sich diesbezüglich die Auswirkungen der Pandemie sehr gravierend bemerkbar machten. Während die Gewerbesteuerverluste vom Bund und vom Land zu Teilen kompensiert wurden, wurde für die Mindererträge im Bereich der Einkommensteuer keine analoge

Ausgleichszahlung geleistet, sodass die Stadt Aachen diesen Liquiditätsverlust mittels der Aufnahme zusätzlicher Liquiditätskredite begegnen musste.

Eine weitere wesentliche, die städtische Ertragslage beeinflussende Säule stellen die vom Land gewährten Schlüsselzuweisungen dar. Diese sind im Jahr 2020 mit rd. 144,82 Mio. Euro aufgrund eines Sondereffekts besonders hoch und übersteigen das Vorjahresvolumen sehr deutlich um rd. 22,51 Mio. Euro.

Die Verbesserung dieser wichtigen Ertragssäule zur Finanzierung kommunalen Handelns resultiert zum einen aus einem Anstieg der insgesamt zu verteilenden Finanzausgleichsmasse um rund 3,54 % auf rund 12,8 Mrd. Euro sowie dem Wegfall eines pauschalen Belastungsausgleichs, der in 2019 die Verbundmasse noch um über 1 % minderte. Somit entspricht der kommunale Anteil an den Einnahmen des Landes aus seinem Anteil an der Körperschaft-, der Einkommen- und der Umsatzsteuer erstmals seit 2006 wieder „echten“ 23 %. Da die Höhe der Schlüsselzuweisung einer Kommune sich aus der Gegenüberstellung des fiktiven Bedarfs und der Einnahmekraft im Vergleich mit anderen Kommunen im Verbund ergibt, liegt der Hauptgrund für den im Landesvergleich überproportional starken Anstieg der Zuweisung für die Stadt Aachen jedoch wie ausgeführt in der Abhängigkeit der Zuweisungshöhe von der Steuerkraft einer Kommune. Anders als die meisten Kommunen in NRW konnte die Stadt Aachen diesmal nicht von weiteren Steuerzuwächsen (Landesschnitt + 5,2 %) profitieren.

Im Bereich der Landeszuweisungen, welche insgesamt ein Ertragsvolumen in Höhe von rd. 66,75 Mio. Euro (ohne Personalkostenzuweisungen vom Land) aufweisen, wurde der Ansatz um rd. 16,74 Mio. Euro überschritten. Zurückzuführen ist dies unter anderem auf Zuwendungen in Höhe von rd. 3,92 Mio. Euro im Rahmen des Förderprogramms „Corona-Billigkeitsleistungen ÖPNV NRW“, welche allerdings im städtischen Haushalt nur als durchlaufender Posten dargestellt werden. Der entsprechende Auszahlungsaufwand an die ASEAG wird unter den Transferaufwendungen geführt. Weiterhin haben sich unter den Zuweisungen vom Land ebenfalls Mehrerträge in Höhe von rd. 2,96 Mio. Euro aus der Verwendung von Fördermitteln im Bereich der Leistungen gem. § 14 des Teilhabe- und Integrationsgesetzes ergeben.

Gesondert erfasst wurde hierbei die entsprechende Kompensationszahlung des Bundes und des Landes für die Verluste im Zusammenhang mit den Gewerbesteuern, welche zu einem Ertrag in Höhe von rd. 21,28 Mio. Euro unter den Allgemeinen Zuweisungen vom Land führte.

Die tatsächlich eingenommenen Erträge aus den Zuweisungen vom Bund blieben um einen Betrag in Höhe von rd. 2,83 Mio. Euro unterhalb des Planwertes. Dies wiederum ist darauf zurückzuführen, dass eine Vielzahl von eingeplanten Fördermitteln für geplante Projekte nicht eingenommen werden konnten. Grund hierfür sind oftmals Verzögerungen in der Projektrealisierung.

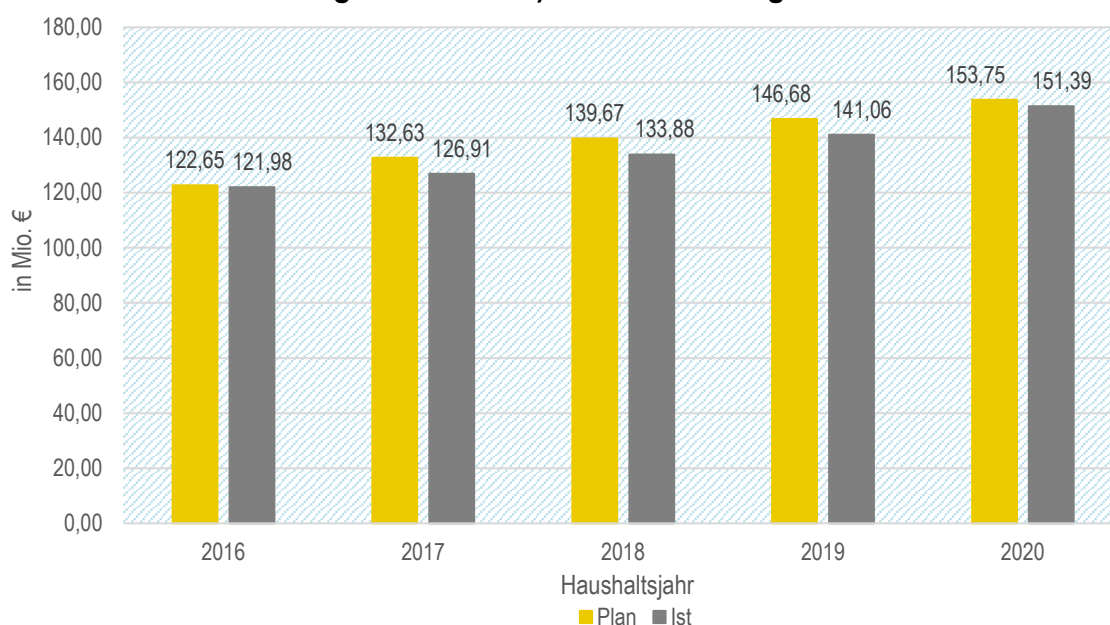
Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind im Vergleich zum Vorjahr um rd. 7,55 Mio. Euro angestiegen, gegenüber dem Planansatz ergibt sich eine deutliche Verbesserung um rd. 16,12 Mio. Euro. Hervorzuheben ist in dieser Position eine von der Städteregion zugeleitete Sonderzahlung in Höhe von 12 Mio. Euro. Diese war Folge einer höheren Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (KdU) im Rahmen des vom Bund erlassenen Konjunkturpakets in Folge der Corona-Pandemie. Auf der Grundlage des Beschlusses des Rats der Stadt Aachen zum Haushalt 2021 wird diese unerwartete Erstattungsleistung zur Finanzierung zukünftiger, allerdings konkret zuzuordnender Investitionen (z. B. Maßnahmen im Bereich des Klimaschutzes sowie der Aufstockung des

Eigenkapitals der städtischen Entwicklungsgesellschaft) mit Verwendungsbeschluss zum 01.01.2021 einer Sonderrücklage zugeführt und damit in die Haushaltsbewirtschaftung des Jahres 2021 einfließen.

Die Sonstigen Ordentlichen Erträge belaufen sich insgesamt auf rd. 51,97 Mio. Euro und verzeichnen im Haushaltsjahr 2020 einen Rückgang im Vergleich zum Vorjahr um rd. 18,15 Mio. Euro. Der deutliche Ertragsrückgang im Vergleich ist lediglich auf Sondereffekte des Vorjahres zurückzuführen, so befindet sich das Ertragsvolumen des Jahres 2020 bei den Sonstigen Ordentlichen Erträgen auf dem gleichen Niveau wie in 2018.

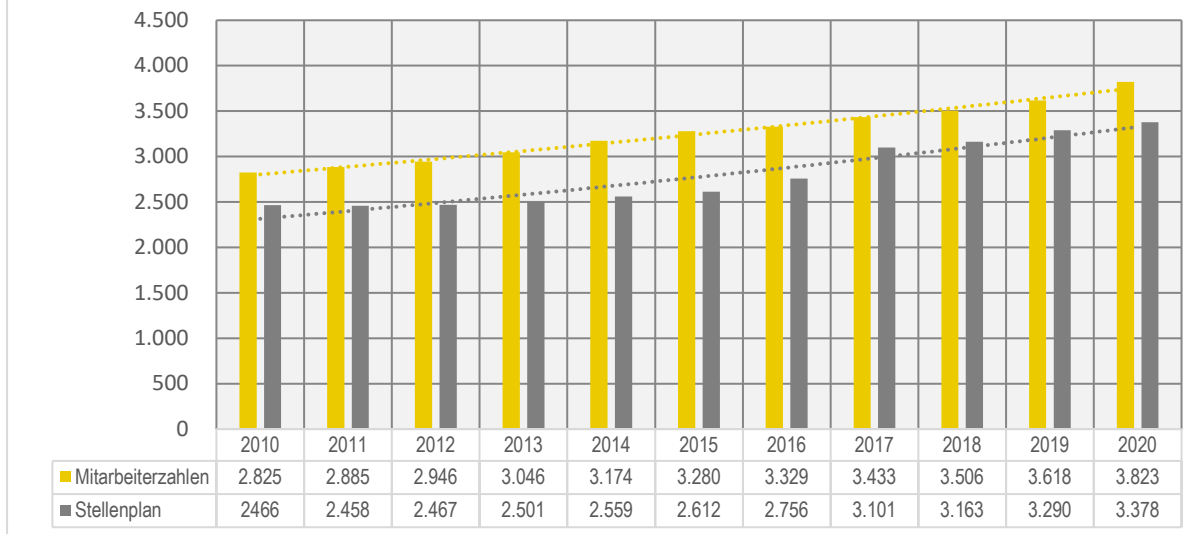
Dem nachfolgenden Diagramm ist die Entwicklung der Personalgrundkosten (Dienstbezüge für Beamte sowie Entgelte der tariflich Beschäftigten) im Plan/Ist-Vergleich seit dem Jahr 2016 zu entnehmen. Deutlich wird hierbei einerseits ein kontinuierlich sich ausweitender Personalaufwand, andererseits wird deutlich, dass der Haushaltsansatz in den vergangenen Jahren stets nicht ausgeschöpft wurde.

### Personalgrundkosten (Entgelte für tariflich Beschäftigte und Dienstbezüge für Beamte) im Plan/Ist-Vergleich seit 2016



Der anhaltende Trend stetig steigender Personalkosten ist neben den regelmäßigen Tarifierhöhungen auch mit der Entwicklung des Personalbedarfs (Stellenanzahl innerhalb der Kernverwaltung) zu begründen. Seit dem Jahr 2010 hat sich die Anzahl der Stellen in der Kernverwaltung um rd. 37 % erhöht. Gleichzeitig ist ein stetiges Wachstum der Mitarbeiteranzahl um rd. 35 % zu verzeichnen (siehe nachfolgendes Diagramm). Zurückzuführen ist diese Entwicklung auf einen kontinuierlichen Zuwachs der kommunalen Aufgabenstruktur innerhalb der letzten Dekade. Für das Jahr 2020 sind hier insbesondere Stelleneinrichtungen im Zuge des Radentscheids sowie der Umsetzung der Handlungsfelder des Förderprogramms „Kommunaler Klimaschutz.NRW“ (KKS) zu benennen. Dabei ist nochmals darauf hinzuweisen, dass die tatsächlichen Steigerungen hinter den Möglichkeiten des Stellenplans zurückgeblieben sind.

## Entwicklung Mitarbeiterzahlen im Vergleich zum Stellenplan

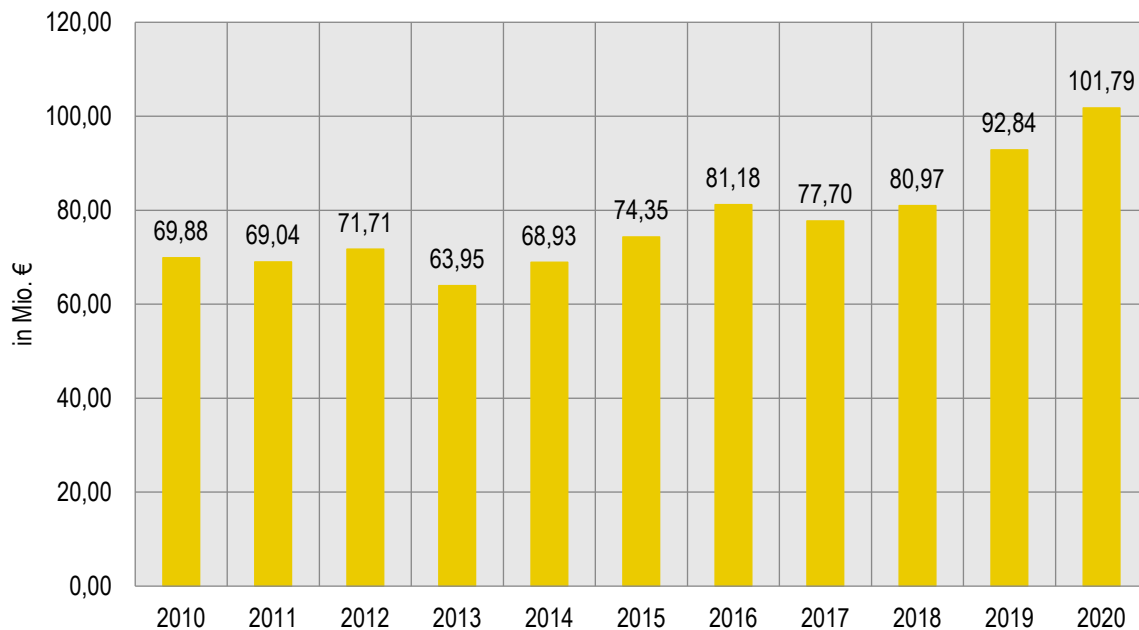


Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne Eigenbetriebe) haben sich – wie bereits in Vorjahren – auch im Jahr 2020 im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz deutliche Einsparungen in Höhe von rd. 30,96 Mio. Euro ergeben. Diese sind zu einem Großteil nicht realisierten Maßnahmen vergangener Haushaltsplanungen zuzurechnen, dies betrifft u. a. Aufwendungen für Festwerte in Höhe von rd. 4,94 Mio. Euro sowie Minderaufwendungen aufgrund von Verzögerungen in der Realisierung verschiedener Projekte. Hervorzuheben sind hier nicht getätigte Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Maßnahmenpaket „Dieselgipfel“ (rd. 8,07 Mio. Euro), jedoch auch bei diversen anderen Projekten insbesondere im Bereich der Stadtentwicklung oder der Digitalisierung. Auch der fortgeschriebene Planansatz in Höhe von rd. 8,28 Mio. Euro beim Projekt „Breitbandausbau“ wurde auch in 2020 nicht in Anspruch genommen.

Das nachfolgende Diagramm stellt die Höhe der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Zeitreihenvergleich dar. Diesbezüglich zeigt sich ein deutlich ansteigender Trend. Markant ist auch der sprunghafte Anstieg von 2018 nach 2019 sowie von 2019 nach 2020. Letzterer ist nicht zuletzt zurückzuführen auf erhöhte Aufwendungen im Zusammenhang mit der Pandemie, z. B. für die Beschaffung von Schutz- und Hygienematerial. Diese werden jedoch im Rahmen der Bilanzierungshilfe des NKF-CIG im außerordentlichen Ergebnis neutralisiert.



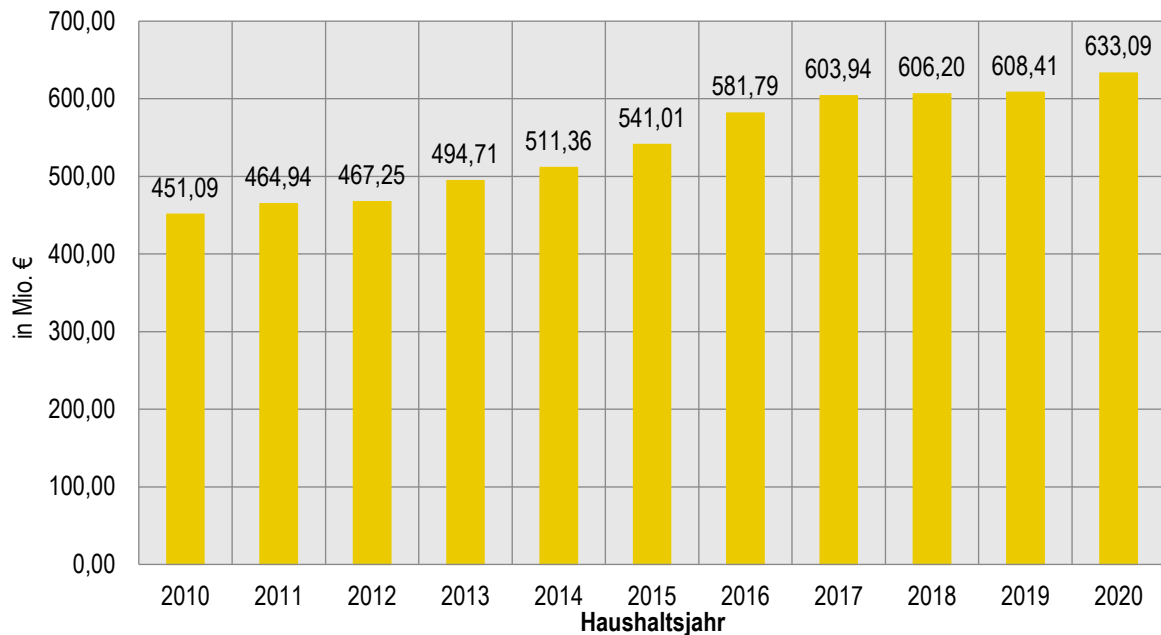
## Aufwendungen für Sach-/Dienstleistung



Die mit Abstand bedeutendste Aufwandsposition bilden die Transferaufwendungen, welche den städtischen Haushalt mit rd. 633,09 Mio. Euro belasten. Unter dieser Ergebniszeile werden insbesondere die Aufwendungen für jegliche soziale Leistungen, Steuerbeteiligungen (z.B. Gewerbesteuerumlage), die Städteregionsumlage sowie Aufwendungen aus Zuschüssen an städtische Beteiligungen und Sondervermögen erfasst.

Nachdem das Gesamtvolumen der Transferaufwendungen im städtischen Haushalt in den Jahren 2017 bis 2019 trotz verschiedener unter dem Gesichtspunkt der nachhaltigen Haushaltsbewirtschaftung erfolgter Sonderzuschüsse an Eigenbetriebe bzw. verbundene Unternehmen weitestgehend stabil war, hat sich dieses im Jahre 2020 im Vorjahresvergleich um rd. 24,68 Mio. Euro erhöht. Zurückzuführen ist dies insbesondere auf eine zusätzliche Ausgleichszahlung seitens der Stadt Aachen an die die E.V.A., welche sich aus den Pflichten des Gesellschaftsvertrags ergibt. Es handelt sich hierbei um eine coronabedingte zusätzliche Ausgleichspflicht in Höhe von 16,50 Mio. Euro. Im städtischen Jahresabschluss wird dieser Betrag isoliert und durch die ertragswirksame Aktivierung der Bilanzierungshilfe neutralisiert. Insgesamt ergab sich für das Jahr 2020 ein Ausgleichsanspruch der E.V.A. gegenüber der Stadt Aachen in Höhe von rd. 33,05 Mio. Euro. Über die coronabedingte Ausgleichszahlung in Höhe von 16,50 Mio. Euro und das ohnehin im Haushaltsplan hinterlegte Ausgleichsbudget in Höhe von rd. 9,07 Mio. Euro hinaus erfolgte die Auszahlung des Restbetrags in Höhe von rd. 7,48 Mio. Euro im Haushaltsjahr 2021 aus der eigens im Jahresabschluss 2019 hierfür gebildeten Rückstellung. Darüber hinaus hat die Stadt Aachen im Jahr 2020 weitere Sonderzuschüsse an ihre Eigenbetriebe bzw. verbundene Unternehmen gezahlt, damit hierdurch die Auswirkungen der Pandemie abgemildert werden und Liquiditätsengpässe verhindert werden. Neben einem außerplanmäßigen Zuschuss an die KuBa (Kur- und Badeanstalt) in Höhe von 5 Mio. Euro, wurden Sonderzuschüsse an die Eigenbetriebe in Höhe von rd. 4,12 Mio. Euro geleistet.

## Transferaufwendungen



Die Sonstigen Ordentlichen Aufwendungen betragen im Haushaltsjahr 2020 rd. 38,10 Mio. Euro. Der fortgeschriebene Planansatz beläuft sich auf rd. 32,20 Mio. Euro (hierin enthalten rd. 1,59 Mio. Euro Ermächtigungsübertragungen), sodass sich insgesamt eine Überschreitung des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes in Höhe von rd. 5,90 Mio. Euro ergibt. Zurückzuführen ist dies vorwiegend auf die nicht eingeplanten Mehraufwendungen resultierend aus den Zuschreibungen in die Sonderposten für die Gebührenbereiche. Die rückzahlungspflichtigen Mehrerträge zeigen sich bei den Benutzungsgebühren.

### Finanzergebnis

Beim Finanzergebnis ergibt sich eine im Vergleich zu den Vorjahren eher geringere Verbesserung zum Planansatz. Es schließt mit einem Betrag in Höhe von rd. 8,17 Mio. Euro ab und liegt damit um rd. 1,74 Mio. Euro oberhalb des Planansatzes.

### Außerordentliches Ergebnis

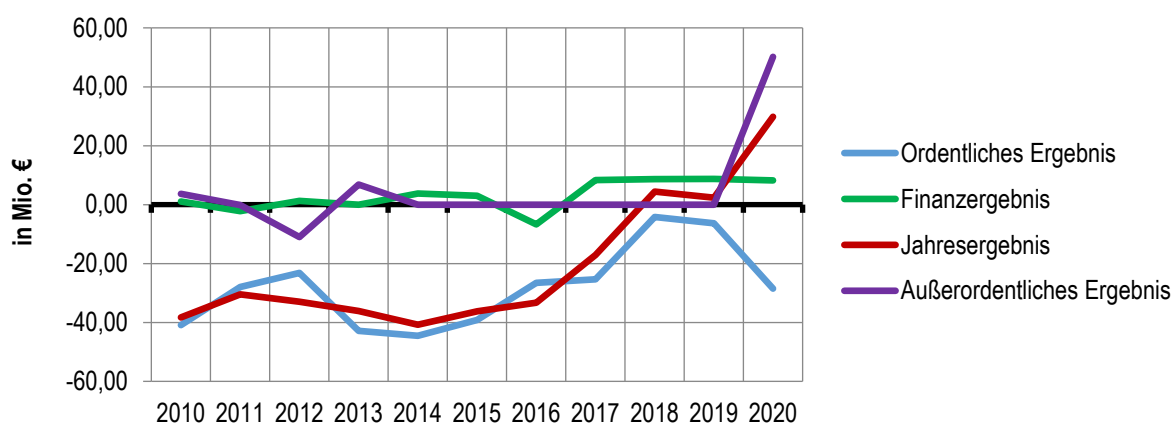
Erstmals seit dem Jahresabschluss 2013 werden außerordentliche Erträge sowie außerordentliche Aufwendungen im städtischen Jahresabschluss ausgewiesen. Geschuldet ist dies den Regelungen des § 5 Abs. 4 NKF-CIG, wonach die im Haushaltsjahr 2020 für die Stadt Aachen resultierenden finanziellen Corona-Belastungen im Rahmen der Bilanzierungshilfe zu isolieren sind. Sofern sich pandemiebedingte Verschlechterungen (Mehraufwendungen bzw. Mindererträge) ergeben haben, so wurde hierfür die in der Bilanz unter der Bilanzposition „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ gebuchte Bilanzierungshilfe durch die gleichzeitige Buchung eines Außerordentlichen Ertrags aufgestockt. Hierdurch wurde die produktspezifische pandemiebedingte Verschlechterung neutralisiert.

Analog erfolgte der Umgang mit pandemiebedingten Verbesserungen (Minderaufwendungen bzw. Mehrerträge), was jedoch den Ausnahmefall darstellt. Diese wurden produktscharf durch die Buchung eines Außerordentlichen Aufwands neutralisiert.

In Summe ergibt sich für die Stadt Aachen im Jahresabschluss 2020 ein Außerordentliches Jahresergebnis in Höhe von rd. 50,16 Mio. Euro (Überschuss), was sich einerseits aus Außerordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 54,28 Mio. Euro sowie Außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 4,12 Mio. Euro zusammensetzt. Gleichzeitig bedeutet dies, dass der Haushalt der Stadt Aachen im Jahr 2020 im Ordentlichen Jahresergebnis eine pandemiebedingte Belastung in Höhe von rd. 50,16 Mio. Euro zu stemmen hatte, welche wiederum im Außerordentlichen Ergebnis durch die Isolation im Rahmen der Bilanzierungshilfe neutralisiert wurden.

Das nachfolgende Diagramm spiegelt die Entwicklung des Jahres-, Finanz-, des Ordentlichen sowie des Außerordentlichen Ergebnisses von 2010 bis 2020 wider. Verdeutlicht wird einerseits die Korrelation zwischen der Verbesserung des Ordentlichen Ergebnisses und der Verbesserung des Jahresergebnisses in den Jahren bis 2019. Insbesondere zeigt sich im Trend seit dem Jahr 2010 jedoch ebenfalls ein steigendes Finanzergebnis, welches sich in den Jahren 2017 bis 2020 auf einem annähernd gleichem positiven Niveau befindet. Die Besonderheit der Pandemie im Jahr 2020 zeigt sich in dem Diagramm deutlich in dem auseinanderklaffenden Verlauf des Ordentlichen Ergebnisses und des Jahresergebnisses, sowie der enormen Bedeutung des Außerordentlichen Ergebnisses. Innerhalb des Ordentlichen Ergebnisses wird deutlich, wie die Stadt Aachen ohne die Möglichkeiten zur haushalterischen Isolierung und Neutralisierung der Pandemiebelastungen abgeschnitten hätte. Durch die Buchung von Außerordentlichen Erträgen sowie Aufwendungen und der gleichzeitigen Aktivierung der unter der Bilanzposition „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ dargestellten Bilanzierungshilfe in Gesamthöhe von rd. 50,16 Mio. Euro im Haushaltsjahr 2020 ergibt sich im Ergebnis ein deutlich positives Jahresergebnis für die Stadt Aachen in Höhe von 29.813.085,74 Euro.

### Jahres-, Finanz-, Ordentliches und Außerordentliches Ergebnis im Vergleich



2012: Im Ordentlichen Ergebnis nicht enthalten ist eine außerordentliche Abschreibung i.H.v. rd. 11,0 Mio. Euro  
 2013: Im Ordentlichen Ergebnis nicht enthalten ist ein außerordentlicher Ertrag i.H.v. rd. 6,8 Mio. Euro

## 2.4.2 Finanzlage

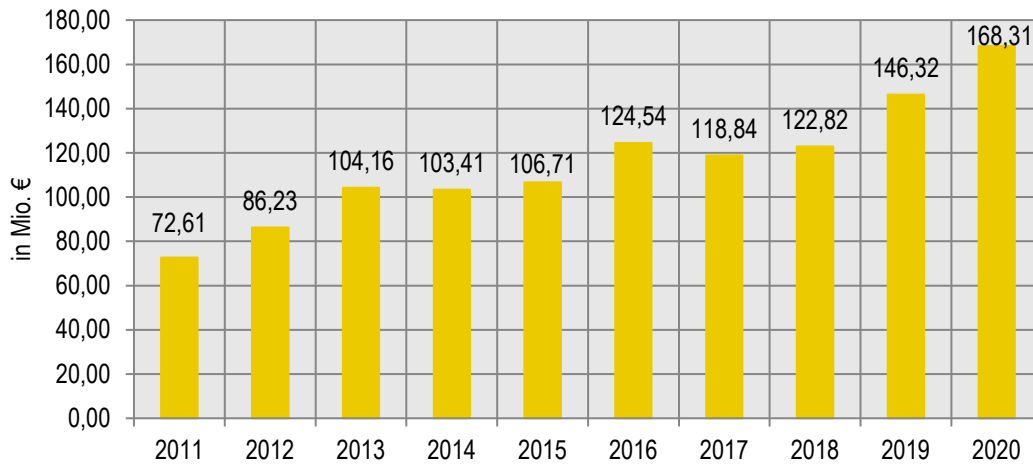
Die Finanzlage der Stadt Aachen wird grundsätzlich beeinflusst durch das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit, das Ergebnis der Investitionstätigkeit sowie durch die Aufnahme bzw. Tilgung von Krediten.

Der noch in der Planung des fortgeschriebenen Ansatzes berücksichtigte Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 0,85 Mio. Euro verbessert sich im Ist um rd. 43,97 Mio. Euro und schließt mit einem positiven Saldo in Höhe von rd. 44,83 Mio. Euro ab. Dies ist im Wesentlichen auf den in Höhe von rd. 33,86 Mio. Euro nicht beanspruchten Anteil des fortgeschriebenen Ansatzes bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen. Ebenso wie auch bei der entsprechenden Aufwandsposition beinhaltet auch hier der fortgeschriebene Haushaltsansatz einen beachtlichen Anteil von Ermächtigungsübertragungen in einer Größenordnung von rd. 23,81 Mio. Euro (siehe Ausführungen zu den Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen).

Der Saldo aus Investitionstätigkeit (investive Einzahlungen abzüglich der Auszahlungen für die Herstellung bzw. für den Vermögenserwerb) beläuft sich im Haushaltsjahr 2020 auf rd. - 25,90 Mio. Euro und resultiert aus den Investitionseinzahlungen mit einer Gesamthöhe von rd. 46,65 Mio. Euro sowie den Investitionsauszahlungen in Höhe von rd. 72,55 Mio. Euro. Während die Höhe der Investitionseinzahlungen wesentlich durch die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen in Höhe von rd. 30,81 Mio. Euro sowie durch die Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen von verbundenen Unternehmen in Höhe von rd. 8,99 Mio. Euro geprägt wird, sind bei den Investitionsauszahlungen insbesondere die Auszahlungen für Baumaßnahmen (rd. 28,89 Mio. Euro), die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (rd. 16,47 Mio. Euro) sowie die Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen an Sondervermögen (rd. 10,41 Mio. Euro) erwähnenswert.

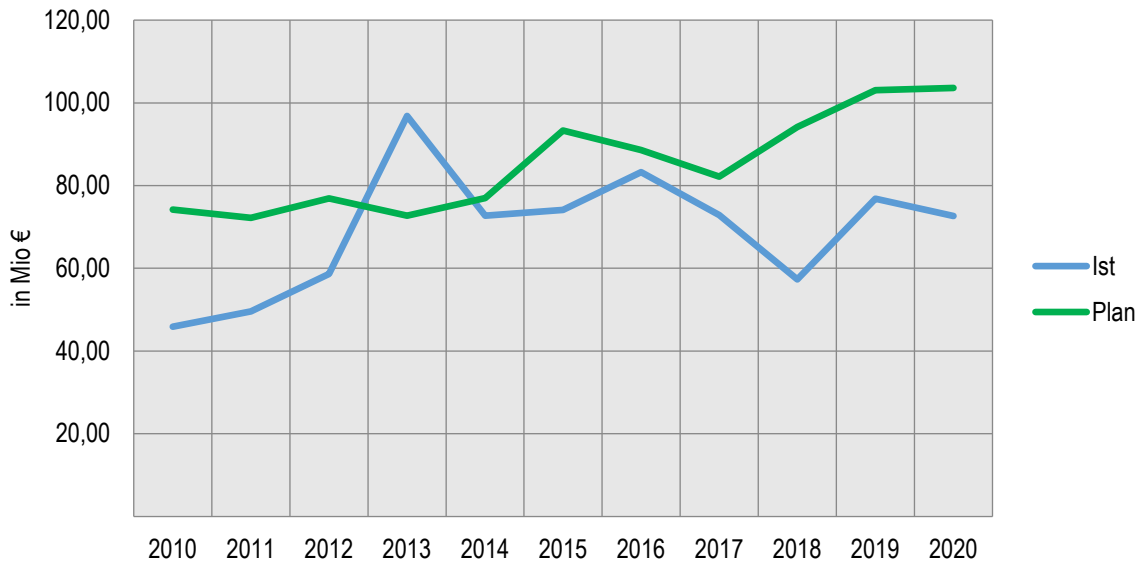
Die deutliche Abweichung zum fortgeschriebenen Planansatz (rd. -230,14 Mio. Euro) ist insbesondere den Ermächtigungsübertragungen (rd. 168,31 Mio. Euro) aus Vorjahren geschuldet, welche jedoch nicht ansatzweise in voller Höhe in Anspruch genommen wurden. Das Volumen der Ermächtigungsübertragungen von Investitionsauszahlungen aufgrund begonnener Maßnahmen ist in den letzten Jahren seit 2011 von rd. 72,6 Mio. Euro auf rd. 168,31 Mio. Euro stetig und deutlich angestiegen (siehe nachfolgendes Diagramm). Vor dem Hintergrund eines gerade im Baugewerbe deutlich steigenden Preisniveaus ist hiermit auch das Risiko verbunden, dass die übertragenen Haushaltsmittel für die geplante Realisierung der Investitionsvorhaben nicht mehr ausreichend sein könnten.

## Ermächtigungsübertragungen bei Investitionsauszahlungen



Der Haushaltsansatz des Jahres 2020 bei den gesamten Investitionsauszahlungen beträgt rd. 103,6 Mio. Euro und stellt damit ebenso wie schon in 2019 einen absoluten Höchstwert bei den geplanten Investitionsauszahlungen der letzten Jahre dar (siehe nachfolgendes Diagramm). Das Diagramm spiegelt jedoch auch wider, dass das eingeplante Investitionsvolumen in der Haushaltsbewirtschaftung nur teilweise realisiert wird, und dass trotz eines stetig steigenden Investitionsvolumens in der Haushaltsplanung die Summe der tatsächlich gebuchten Investitionsauszahlungen in den einzelnen Jahren seit 2014 stagniert (im Jahr 2018 war sogar eine deutliche Unterschreitung der gewöhnlichen Investitionstätigkeit zu verzeichnen). Zurückzuführen ist dies vornehmlich auf begrenzte Ressourcen, insbesondere im Hinblick auf mangelnde Personalressourcen für die Ausführung und Durchführung von Investitionsmaßnahmen, andererseits ist dies auch Ergebnis eines überhitzten Marktes in vielen Branchen und Teilbranchen (z. B. Hoch- und Tiefbau, Elektromobilität im ÖPNV). Sicherlich sind auch hier weitere Faktoren wie Planänderungen, Leistungsstörungen oder langwierige Genehmigungsverfahren zu benennen. Verschärft wurden diese Problematik im Jahr 2020 durch die weltweiten Auswirkungen der Corona-Pandemie in Form von Produktionsstillständen oder gestörten Lieferketten.

## Auszahlung aus Investitionstätigkeit: Vergleich Plan/Ist



\* im Jahr 2013 (Ist) ist in den Investitionsauszahlungen ein Wert in Höhe von 30 Mio. Euro aus der Anlage von Stiftungsgeldern enthalten

**Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit**, also aus der Aufnahme und Tilgung von Krediten, schließt mit rd. -3,59 Mio. Euro ab und weicht damit nur leicht vom fortgeschriebenen Haushaltsansatz ab (dieser beträgt -2,21 Mio. Euro). Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit setzt sich dabei zusammen aus den Aufnahmen und den Tilgungen von Liquiditätskrediten und von Investitionskrediten eines Jahres.

Im Laufe des Jahres mussten neben den im Rahmen der Haushaltsführung erwirtschafteten Einnahmen insgesamt Liquiditätskredite in Höhe von 785,00 Mio. Euro aufgenommen werden. Demgegenüber steht ein Abbau von Liquiditätskrediten in Höhe von rd. 789,57 Mio. Euro, sodass im Vergleich zum Jahresabschluss 2019 die Bilanzposition der Liquiditätskredite trotz der Pandemie um rd. 4,57 Mio. Euro auf rd. 342,21 Mio. Euro gesunken ist. Hiermit stellt die Stadt Aachen in der kommunalen Welt eine Besonderheit dar, da das Volumen der Liquiditätskredite auf der kommunalen Ebene regelmäßig in Folge von Corona deutlich zugenommen hat. Des Weiteren wird auf die Ausführungen zu Kapitel 4.2.4 verwiesen. Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Aachen war dabei im Haushaltsjahr 2020 zu jeder Zeit sichergestellt.

Weiterhin wird der Saldo aus Finanzierungstätigkeit deutlich durch die Einzahlungen im Zusammenhang mit der Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von rd. 25,36 Mio. Euro (inkl. 11,2 Mio. Euro Umschuldung und 0,1 Mio. Euro Rückflüsse von Darlehen) sowie durch die Auszahlungen für die Tilgung in Höhe von rd. 24,37 Mio. Euro geprägt.

Hierbei zu erwähnen ist die stichtagsübergreifende Aufnahme rentierlicher Kredite (Kanäle). Im Jahr 2020 wurden keine rentierlichen Kredite kassenwirksam. Die Zwischenfinanzierung wurde über Liquiditätskredite gewährleistet und im Jahr 2021 abgelöst.

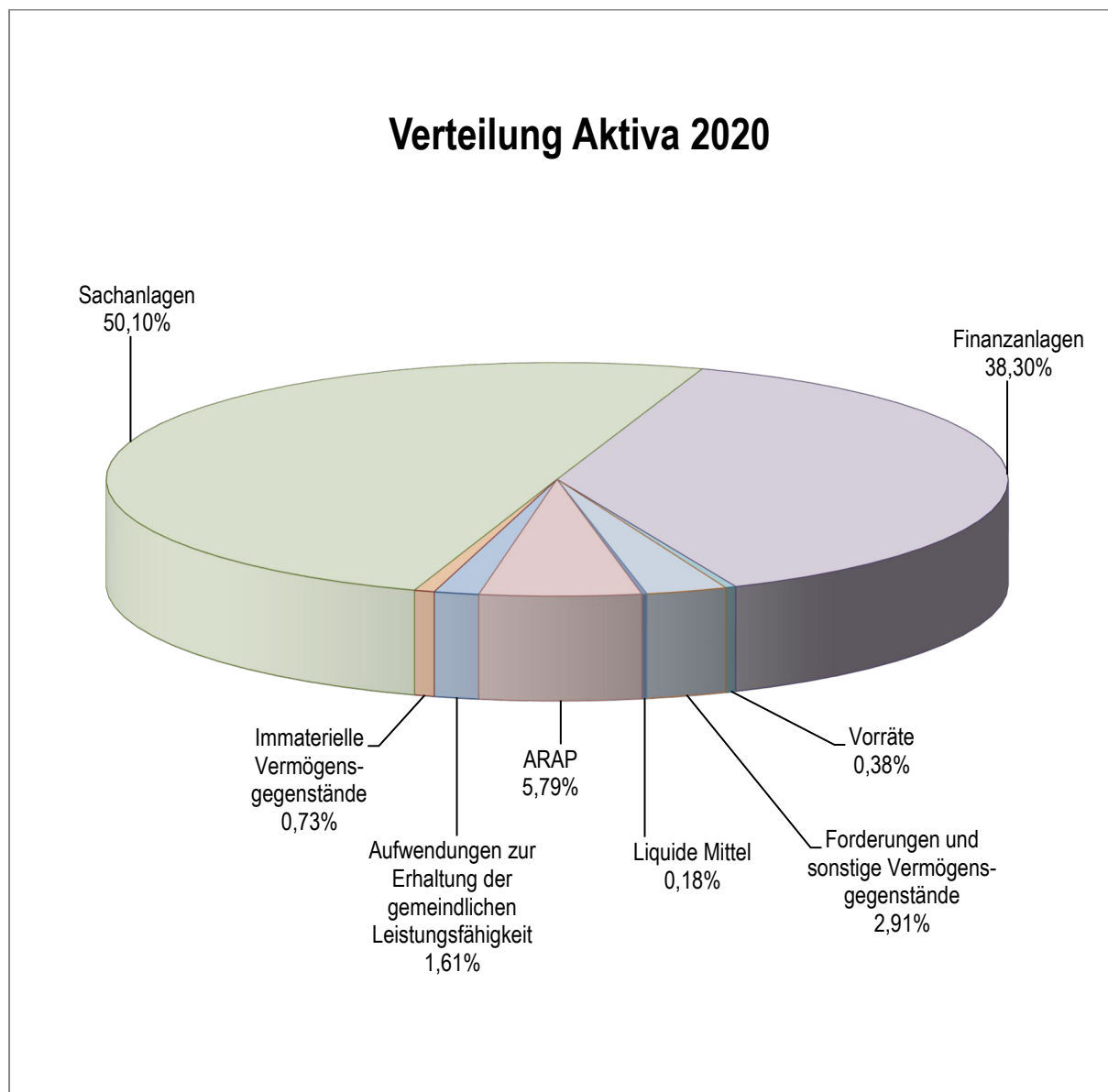
### 2.4.3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz liefert zum Bilanzstichtag notwendige Aussagen über das Gesamtvermögen und seine Bestandteile, informiert über dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdmittel und macht ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten sichtbar.

|  | 31.12.2020<br>in Euro   | 31.12.2019<br>in Euro   | Veränderung<br>2019 - 2020<br>in Euro |
|--|-------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| <b>AKTIVA</b>  |                         |                         |                                       |
| <b>Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b> | <b>50.155.513,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>50.155.513,00</b>                  |
| <b>Anlagevermögen</b>  | <b>2.784.332.021,33</b> | <b>2.750.492.192,95</b> | <b>33.839.828,38</b>                  |
| Immaterielle Vermögensgegenstände                                      | 22.772.699,79           | 23.048.738,15           | -276.038,36                           |
| Sachanlagen  | 1.564.985.912,80        | 1.552.873.379,35        | 12.112.533,45                         |
| Finanzanlagen  | 1.196.573.408,74        | 1.174.570.075,45        | 22.003.333,29                         |
| <b>Umlaufvermögen</b>  | <b>108.160.050,40</b>   | <b>105.682.266,70</b>   | <b>2.477.783,70</b>                   |
| Vorräte  | 11.788.462,63           | 19.211.899,60           | -7.423.436,97                         |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                          | 90.739.463,27           | 79.921.405,10           | 10.818.058,17                         |
| Wertpapiere des Umlaufvermögens  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                                  |
| Liquide Mittel   | 5.632.124,50            | 6.548.962,00            | -916.837,50                           |
| <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                                      | <b>180.830.780,44</b>   | <b>175.989.709,66</b>   | <b>4.841.070,78</b>                   |
| <b>Bilanzsumme</b>   | <b>3.123.478.365,17</b> | <b>3.032.164.169,31</b> | <b>91.314.195,86</b>                  |
| <b>PASSIVA</b>   |                         |                         |                                       |
| <b>Eigenkapital</b>  | <b>747.235.528,96</b>   | <b>722.042.032,73</b>   | <b>25.193.496,23</b>                  |
| Allgemeine Rücklage  | 712.956.793,20          | 715.180.941,35          | -2.224.148,15                         |
| Ausgleichsrücklage   | 4.465.650,02            | 4.465.650,02            | 0,00                                  |
| Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                    | 29.813.085,74           | 2.395.441,36            | 27.417.644,38                         |
| <b>Sonderposten</b>  | <b>470.074.128,57</b>   | <b>469.814.718,66</b>   | <b>259.409,91</b>                     |
| <b>Rückstellungen</b>  | <b>686.084.658,42</b>   | <b>658.145.196,17</b>   | <b>27.939.462,25</b>                  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>1.019.808.939,83</b> | <b>983.081.218,78</b>   | <b>36.727.721,05</b>                  |
| <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>                                     | <b>200.275.109,39</b>   | <b>199.081.002,97</b>   | <b>1.194.106,42</b>                   |
| <b>Bilanzsumme</b>   | <b>3.123.478.365,17</b> | <b>3.032.164.169,31</b> | <b>91.314.195,86</b>                  |

Die Bilanzsumme zum 31.12.2020 beläuft sich auf 3.123.478.365,17 Euro und erhöht sich damit gegenüber der Bilanz zum 31.12.2019 um 91.314.195,86 Euro.

## Mittelverwendung (Aktiva)



Die Aktivseite der Bilanz weist das Vermögen der Gemeinde mit den zum Stichtag ermittelten Werten aus. Damit wird die Mittelverwendung der Gemeinde dokumentiert. Zur Erhaltung der kommunalen Handlungsfähigkeit hat der Gesetzgeber in NRW das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) beschlossen. Die aus dem Haushaltsjahr 2020 entstandenen Mindererträge und Minderaufwendungen aus der COVID-19-Pandemie werden über eine Bilanzierungshilfe für „Corona bezogene Belastungen“ auf der Aktivseite der Bilanz dargestellt. Zum Stichtag 31.12.2020 sind rd. 50,16 Mio. Euro als Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit aktiviert und wird gesetzesmäßig als eigenständiger Vermögensgegenstand ab dem Haushaltsjahr 2025 abgeschrieben oder einmalig im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital aufgelöst.



Das Anlagevermögen setzt sich aus den immateriellen Vermögensgegenständen, den Sachanlagen und den Finanzanlagen zusammen. Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Die Vermögenswerte sind dazu bestimmt, dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Stadt Aachen zu dienen.

Die Immateriellen Vermögensgegenstände haben sich zum Stichtag 31.12.2020 um rd. 0,28 Mio. Euro auf einen Restbuchwert in Höhe von 22,77 Mio. Euro verringert.

Die Sachanlagen der Stadt Aachen bilden mit einer Summe von insgesamt rd. 1,56 Mrd. Euro die größte Oberposition auf der Aktivseite der Bilanz (50,10 % der Bilanzsumme). Im Vergleich zum Vorjahr zeigt sich ein Anstieg der Vermögenswerte um rd. 12,11 Mio. Euro. Den Zugängen in Höhe von rd. 48,25 Mio. Euro stehen dabei Vermögensabgänge in Höhe von rd. 8,42 Mio. Euro und Umbuchungen i. H. v. 0,47 Mio. Euro, sowie ein Werteverzehr in Form von Abschreibungen in Höhe von rd. 27,26 Mio. Euro gegenüber.

Der Anteil der Finanzanlagen auf der Aktivseite beträgt rd. 1,20 Mrd. Euro (38,25 % der Bilanzsumme). Hierin zeigt sich das Maß an Ausgliederung kommunaler Aufgaben in Sondervermögen (Eigenbetriebe) und in privater Rechtsform. Zum 31.12.2020 ergibt sich eine Erhöhung des Bilanzansatzes in Höhe von rd. 22,00 Mio. Euro. Für die Erhöhung waren die Einlage von Grundbesitz in die SEGA und die damit verbundene Erhöhung des Eigenkapitals und Anteilswertes (+9,46 Mio. Euro), die Erhöhung des Wertes des Sondervermögens am E88 (+3,23 Mio. Euro) durch die Aktivierung der anteiligen Baukosten des neuen Kurhauses als städtische Einlage in das Betriebsvermögen des E88 und die Erhöhung des Anteilsbesitzes an der KUBA (+0,5 Mio. Euro) durch eine Einzahlung in die Kapitalrücklage der Gesellschaft maßgeblich. Weiterhin ist die Gewährung von Ausleihungen an Sondervermögen (+8,07 Mio. Euro) zu benennen.

Das Umlaufvermögen in Höhe von rd. 108,16 Mio. Euro als kurzfristig gebundenes Kapital hat mit 3,47 % an der Bilanzsumme weiterhin einen geringeren Anteil am Gesamtvermögen der Stadt Aachen. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Umlaufvermögen insgesamt um rd. 2,48 Mio. Euro verringert.

Die Forderungen und Sonstigen Vermögensgegenstände betragen zum 31.12.2020 insgesamt 90,74 Mio. Euro. Die Erhöhung zum Vorjahr beträgt rd. 10,82 Mio. Euro.

Der Bestand der öffentlich-rechtlichen Forderungen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 4,47 Mio. Euro erhöht. Einen geringeren Forderungsbestand als im Vorjahr weisen hier die Gebührenforderungen (-0,13 Mio. Euro), die Steuerforderungen (-0,56 Mio. Euro) und die Forderungen aus Transferleistungen (-2,89 Mio. EUR) aus. Erhöhungen im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich bei den Beitragsforderungen (+1,39 Mio. Euro) und den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen (+6,66 Mio. Euro).

Im Bereich der privatrechtlichen Forderungen ergibt sich eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um insgesamt rd. 7,42 Mio. Euro. Erhöhungen sind hier bei den privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich (+ 5,64 Mio. Euro) und gegen Sondervermögen (+7,59 Mio. Euro) zu verzeichnen. Bei Letzterem handelt es sich um die Bankverrechnungskonten mit den Eigenbetrieben.

Der Forderungsbestand hat sich im Vergleich zum Vorjahr bei den privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich (-2,43 Mio. Euro) und gegen verbundene Unternehmen (-3,38 Mio. Euro) reduziert. Letzteres ist geprägt durch die Rückzahlung eines kurzfristigen Darlehens in Höhe von 5 Mio. Euro seitens der Städtischen Entwicklungsgesellschaft (SEGA). Bei den privatrechtlichen Forderungen gegenüber Beteiligungen ist der Forderungsbestand nahezu unverändert.

Unter der Bilanzposition Sonstige Vermögensgegenstände wird im Vergleich zum Vorjahr ein um rund 1,07 Mio. Euro geringerer Bestand ausgewiesen. Dies resultiert vor allem aus einer Reduzierung des Forderungsbestandes der Stiftungen gegenüber der Stadt Aachen (- 0,88 Mio. EUR).

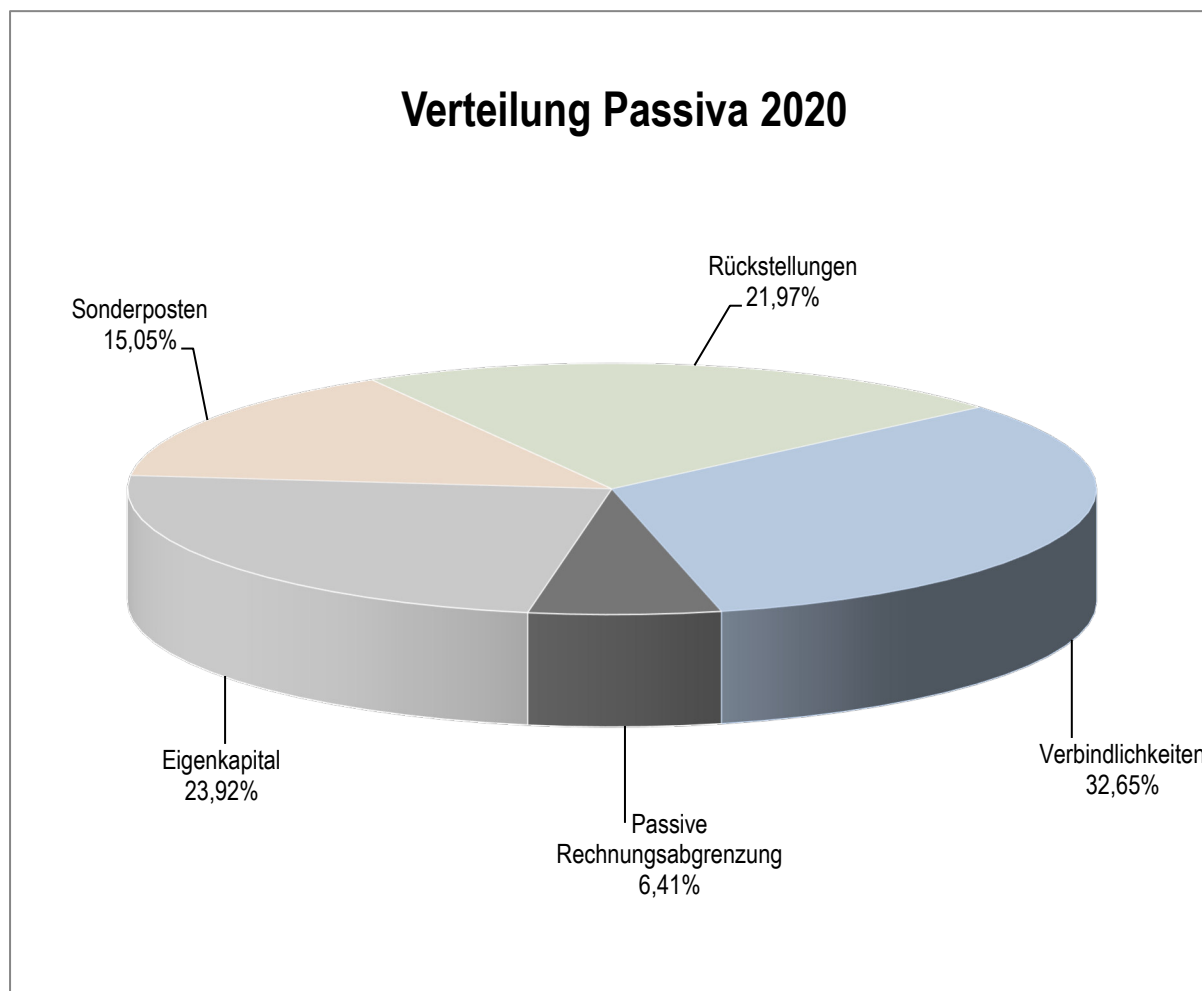
Die Liquiden Mittel weisen zum 31.12.2020 einen Bestand von rd. 5,63 Mio. Euro aus. Unter diesem Posten sind Guthaben bei Banken, Kreditinstituten sowie Handkassen und Schulgirokonten zusammengefasst.

Auf der Aktivseite werden die Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) in Höhe von insgesamt 180,83 Mio. Euro ausgewiesen. Im Vergleich zum Vorjahr ist eine Erhöhung um rd. 4,84 Mio. Euro zu verzeichnen. Die Erhöhung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens resultiert im Wesentlichen aus der Weiterleitung von Fördermitteln aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFöG NRW) für die Beschaffung von Elektrobussen an die ASEAG (rd. 3,5 Mio. Euro). Des Weiteren wurden im Jahr 2020 insgesamt rd. 12,90 Mio. € dem aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für weitergeleitete Zuwendungen zugeführt, die erst im Jahr 2021 ertragswirksam wurden. Demgegenüber stehen Auflösungen von insgesamt rd. 8,71 Mio. Euro.

Darüber hinaus ist die jährliche Auflösung des Aktiven Rechnungsabgrenzungspostens bezüglich des an die Städteregion übertragenen Vermögens und dessen Nutzung bzw. Zweckbindung zu benennen. Die Höhe der Auflösung beträgt jährlich rd. 1,67 Mio. Euro und bemisst sich nach der gewichteten mittleren Restnutzungsdauer der übertragenen Immobilien.

Ein Überblick über die Änderungen ergibt sich aus dem Rechnungsabgrenzungsspiegel, der dem Anhang als Anlage 5 beigefügt ist.

## Mittelherkunft (Passiva)



Die Passivseite gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert wurde (Mittelherkunft). Das Verhältnis von Eigen- und Fremdkapital ist von besonderer Bedeutung. Die Entwicklung des Eigenkapitals liefert Hinweise auf die Stabilität der Haushaltswirtschaft und ist ein Kriterium für den Haushaltsausgleich.

Eine hohe Eigenkapitalquote sichert eine finanzielle Unabhängigkeit. Ein hoher Fremdkapitalanteil birgt ein Zinsrisiko bei geänderter Zinspolitik der Leitbanken.

Die Allgemeine Rücklage hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 2,22 Mio. Euro auf rd. 712,96 Mio. Euro verringert. Bedingt war dies durch die Verrechnung von Aufwendungen gemäß § 44 Abs. 3 S. 1 KomHVO NRW i. V. m. § 90 Abs. 3 S.1 GO NRW und § 58 Abs. 2 KomHVO, welche in Höhe von rd. 4,62 Mio. Euro zu einer Verringerung der Allgemeinen Rücklage führten. Die Verrechnung des Jahresergebnisses 2019 in Höhe von 2.395.441,36 Euro erfolgte im Jahresabschluss 2020 gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW mit der Allgemeinen Rücklage. Der Bestand der Ausgleichsrücklage weist zum Stichtag 31.12.2020 einen Bilanzwert in Höhe von rd. 4,47 Mio. Euro auf.

Folglich wird in der Bilanz der Stadt Aachen das Eigenkapital mit rd. 747,24 Mio. Euro ausgewiesen. Dieses errechnet sich aus dem Stand der Allgemeinen Rücklage zum 31.12.2020 in Höhe von 712,96 Mio. Euro, der Ausgleichsrücklage in Höhe von 4,47 Mio. Euro sowie dem positiven Jahresergebnis des Jahres 2020 in Höhe von 29.813.085,74 Euro.

Das Eigenkapital hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 25,19 Mio. Euro erhöht. Die Veränderung resultiert aus dem positiven Jahresergebnis 2020 in Höhe von rd. 29,81 Mio. Euro, allerdings ist in Folge unmittelbarer unterjähriger Verrechnungen eine Reduzierung in Höhe von rd. 4,62 Mio. Euro zu verzeichnen, damit liegt die Eigenkapitalquote bei 23,92 %.

Die in der Bilanz ausgewiesenen Sonderposten in Höhe von rd. 470,07 Mio. Euro betreffen u. a. die von Dritten erhaltenen Zuschüsse und Zuwendungen für investive Maßnahmen sowie erhaltene Erschließungsbeiträge nach KAG und BauGB. Die Bilanzposition der Sonderposten hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,26 Mio. Euro erhöht. Sie werden grundsätzlich in den folgenden Haushaltsjahren über die Laufzeit der Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände gemäß § 44 Abs. 5 S. 2 KomHVO NRW ertragswirksam aufgelöst. Darüber hinaus werden unter dieser Position die Sonderposten für den Gebührenaussgleich nach § 44 Abs. 6 KomHVO NRW sowie die Sonderposten für das Stiftungsvermögen ausgewiesen.

Die Rückstellungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 27,94 Mio. Euro erhöht, maßgeblich bedingt durch die steigenden Pensionsverpflichtungen. Zum 31.12.2020 betragen die Rückstellungen in Summe rd. 686,08 Mio. Euro. Eine detaillierte Darstellung der Entwicklung ist dem Rückstellungsspiegel als Anlage 3 zum Anhang zu entnehmen.

Die Rückstellungen werden im Wesentlichen durch die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für pensionierte und derzeit beschäftigte Beamte in Höhe von insgesamt rd. 589,05 Mio. Euro bestimmt. Im Vergleich zum Vorjahr erhöhen sich die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen insgesamt um rd. 28,57 Mio. Euro. Die Pensions- und Beihilferückstellungen beinhalten Zuführungen in Höhe von insgesamt rd. 47,4 Mio. Euro für die aktiven Beamten und Versorgungsempfänger. Die ertragswirksamen Auflösungen belaufen sich im Jahr 2020 auf insgesamt rd. 18,8 Mio. Euro.

Die Rückstellungen für Altlasten und Deponien haben sich im Jahr 2020 um rd. 0,52 Mio. Euro erhöht und betragen 21,85 Mio. Euro.

Die Instandhaltungsrückstellungen für Sanierungen städtischer Gutshöfe betragen rd. 0,24 Mio. Euro.

Der Bestand an Sonstigen Rückstellungen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,18 Mio. Euro verringert und beläuft sich zum Bilanzstichtag auf 75,45 Mio. Euro. Die Veränderung resultiert überwiegend aus Auflösung der Rückstellung für Insolvenzanfechtung (rd. 1,33 Mio. Euro).

Die Verbindlichkeiten insgesamt betragen zum 31.12.2020 rd. 1.019,81 Mio. Euro und sind verglichen mit dem Vorjahr um rd. 36,73 Mio. Euro angestiegen.

Von den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen in Höhe von rd. 479,13 Mio. Euro haben Kredite mit einem Volumen von 446,52 Mio. Euro noch eine Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren und belasten damit zwangsläufig nachfolgende Haushaltsjahre.

Die in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung betragen inklusive der aufgenommenen Kassenverbindlichkeiten der Eigenbetriebe zum 31.12.2020 rd. 342,21 Mio. Euro. Im Vergleich zum Vorjahr verringern sich die Liquiditätskredite um rd. 4,57 Mio. Euro.

Die Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen erhöhten sich im Jahr 2020 um rd. 3,27 Mio. Euro und weisen zum 31.12.2020 einen Bestand in Höhe von rd. 4,61 Mio. Euro aus. Dies ist im Wesentlichen der Verbuchung der aufgelaufenen Baukosten für das Neue Kurhaus (rd. 3,23 Mio. Euro) geschuldet, das bereits im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 als städtische Einlage in das Betriebsvermögen des E88 übertragen wurde.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen weisen zum 31.12.2020 einen Stand in Höhe von rd. 17,14 Mio. Euro aus und sind somit um rd. 6,80 Mio. Euro höher als im Vorjahr. Der Anstieg der Verbindlichkeit resultiert im Wesentlichen aus nachträglich geleisteten Sonderzuschüssen an die Eigenbetriebe, um insbesondere die Auswirkungen der Corona-Pandemie abzumildern. Während die Zuschüsse ergebniswirksam noch in das Jahr 2020 gebucht wurden, erfolgte die Zahlung erst im Folgejahr.

Des Weiteren bestehen zum 31.12.2020 noch offene Verbindlichkeiten gegenüber E 26 für Modernisierungsmaßnahmen an den Schulen, die im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ durchgeführt wurden.

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 2,59 Mio. Euro erhöht und betragen zum 31.12.2020 rd. 13,54 Mio. Euro. Diese Veränderung resultiert im Wesentlichen aus der zum 31.12.2020 noch offenen Verbindlichkeit gegenüber E 49 aus Betriebskostenzuschüssen für das vierte Quartal (rd. 3,5 Mio. Euro). Demgegenüber steht eine Verringerung der Verbindlichkeit aus sonstigen Transferleistungen um rd. 0,59 Mio. Euro.

Im Bereich der Sonstigen Verbindlichkeiten ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr eine Erhöhung um rd. 9,50 Mio. Euro. Die wesentlichen Veränderungen sind mit der Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Sondervermögen zu begründen, welche vornehmlich aus noch offenen Ausgleichszahlungen der Stadt Aachen an die Eigenbetriebe und an die verbundenen Unternehmen aufgrund der vertraglichen Verpflichtungen resultieren.

Die Verbindlichkeiten aus Erhaltenen Anzahlungen betragen zum 31.12.2020 rd. 64,05 Mio. Euro und haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 18,46 Mio. Euro erhöht. Eine wesentliche Erhöhung ist auf dem Sammelkonto Erhaltene Anzahlungen mit rd. 10,36 Mio. Euro zu verzeichnen. Dies ist in neu passivierten Investitionszuwendungen für Maßnahmen, welche in 2020 noch nicht aktiviert wurden, begründet. Des Weiteren sind Erhöhungen auf den Konten der pauschalen Zuwendungen (Investitionspauschale +6,45 Mio. Euro und Sportpauschale +0,26 Mio. Euro) zu verzeichnen.

Auf der Passivseite werden die Passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) in Höhe von rd. 200,27 Mio. Euro ausgewiesen. Im Vergleich zum Vorjahr ist hier eine Erhöhung um rd. 1,19 Mio. Euro zu verzeichnen. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus der Weiterleitung von Zuwendungen an E 26 und E 49. Ein Überblick über die Änderungen ergibt sich aus dem Rechnungsabgrenzungsspiegel, der dem Anhang als Anlage 5 beigefügt ist.

## **2.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung**

### **2.5.1 COVID-19-Pandemie**

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 scheinen die vielfältigen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie allmählich greifbar zu sein. Dennoch wird diese Krise auch noch in den kommenden Jahren weitergehende Spätfolgen haben, welche derzeit in Gänze noch nicht absehbar sind. Einmal mehr zeigt sich allerdings, dass auch in dieser Krise die Kommunen zentrale Akteure bei der Bewältigung der Herausforderungen sind. Neben den sozial-gesellschaftlichen Folgen der Pandemie liegt die spezifische Besonderheit dieser Krise in der allumfassenden Tragweite, sodass gravierende gesamtwirtschaftliche Folgen unumgänglich sind. Diese Krise bedroht das urbane Leben in Gänze und stellt insbesondere größere Städte vor immense Herausforderungen. Der in den vergangenen Jahren aufgrund des stetig wachsenden Internethandels ohnehin gebeutelte örtliche Einzelhandel gerät in Folge des national verhängten Lockdowns im Frühjahr 2020 sowie Winter/Frühjahr 2021 unter weiteren Druck. Zu erwarten ist, dass sich das Kaufverhalten der Gesellschaft in Folge der Pandemie dauerhaft verändert hat und die bereits seit Jahren sich abzeichnenden Trends durch die Auswirkungen der Pandemie nochmals forciert werden. Der entsprechende Umsatzrückgang bedroht neben vielen Einzelhändlern auch die ansässigen Gastronomiebetriebe und verschärft weiter die in den letzten Jahren festzustellende Entwicklung zunehmenden Leerstands und der Verödung der Innenstadt. Darüber hinaus mussten auch in Aachen im Jahr 2020 viele alljährliche Großereignisse wie der CHIO, die Verleihung des Karlspreises oder der Aachener Weihnachtsmarkt aufgrund der Pandemie ausfallen. Auch dies geht mit erheblichen Einbußen für die Aachener Hotellerie, Gastronomiebetriebe und die Touristikbranche im Allgemeinen einher. Die Auswirkungen der Pandemie treffen das städtische Leben in sozialer, ökonomischer und finanzieller Hinsicht. Die Corona-Krise wirkt in vielfacher Hinsicht als Katalysator von Prozessen, die schon vor der Pandemie begannen. Resultierend und rückblickend wird der Bedarf nach neuen und zukunftsgerichteten Nutzungskonzepten für die Innenstädte deutlich. Der klassische Einzelhandel wird nach heutiger Einschätzung zunehmend zurückgehen und sollte durch nachhaltige und den Bedürfnissen der Stadtgesellschaft angepasste Nutzungsmöglichkeiten ersetzt werden. Zu benennen ist hier in erster Linie der Bedarf an innerstädtischem Wohnraum, aber auch Gastronomie- oder Freizeitangebote sowie die Nutzung für Büro- und Geschäftsräume kämen hierfür in Betracht. Auch im Hinblick auf den Mobilitätswandel und der zukunftssträchtigen Gestaltung der Verkehrsräume kann zusätzlicher Raumbedarf von Nöten werden, beispielsweise als Mobilitätshubs oder Logistikstätten für den innerstädtischen Raum.

Die Pandemie und Ihre Folgen hatten im Jahr 2020 in vielfältiger Weise Auswirkungen auf die tägliche Arbeit der Stadtverwaltung und die Finanzen der Stadt. Die Verwaltung hat innerhalb kürzester Zeit auf die Pandemie reagieren können – sowohl nach innen als auch nach außen; für die Bürger\*innen. Beispielsweise wurden die Möglichkeiten mobiler Arbeit für alle Beschäftigten – sofern dienstliche Interessen nicht entgegenstanden – deutlich ausgeweitet. Gleichzeitig suchte die Verwaltung auch nach Möglichkeiten digitaler Veranstaltungsformate, um

auch in Zeiten der Pandemie bürgernah und transparent zu sein. Sie bewies gerade in der Krise ihre Agilität und Flexibilität bei der Unterstützung der Bereiche, welche durch die Pandemie besonders beansprucht werden. Hier sind sicher die Feuerwehren zu nennen, sicher aber ebenso die Ordnungsbehörden, der Bürgerservice, die allgemeinen Hilfestellen, die Erzieher\*innen und viele mehr. Hervorzuheben sind auch die gemeinsam tagenden Krisenstäbe der Stadt Aachen und der Städteregion Aachen und natürlich das Gesundheitsamt der Städteregion Aachen.

Die Auswirkungen auf den städtischen Haushalt sind und waren insbesondere im Jahr 2020 gravierend. Die COVID-19-Pandemie löst bei den Kommunen eine Einnahmekrise aus, die bereits kurzfristig über die Gewerbe- und Einkommensteuerausfälle direkte und massive Folgen hat. Zugleich ist jedoch hervorzuheben, dass dieser Einnahmeausfall zeitnah durch die Kompensationszahlungen des Bundes bzw. Landes nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz zumindest in Teilen aufgefangen wurde. Die Kommunen tragen daneben eine Fülle von Aufgaben auch im Bereich des Gesundheitsschutzes sowie der Wirtschaftsförderung und im Sozialwesen. Seitens der Stadt Aachen wurden in der Krise vielfältige Entlastungen für Bürger\*innen, Gewerbetreibende und die Gastronomie beschlossen, beispielsweise der teilweise durch das Land kompensierte Erlass der Kita-Beiträge, der Erlass der Sondernutzungsgebühren für Gastronomiebetriebe oder auch zinslose Stundungen der Gewerbesteuer.

Doch auch außerhalb der Kernverwaltung ergaben und ergeben sich unmittelbare haushalterische Belastungen. Bei der Stadt Aachen sind hier beispielsweise rückläufige Miet- und Pachteinnahmen von Konferenz- und Veranstaltungsräumen (insb. Eurogress), Umsatzeinbußen des Theaters und des Kulturbetriebs oder ein erhöhter Zuschussbedarf aufgrund von rückläufigen Umsätzen bei den Fahrgastentgelten der ASEAG zu benennen. Auch die städtische Kur- und Badeanstalt benötigte im Jahr 2020 in Folge der weiterhin andauernden Schließung der Carolus-Thermen einen zusätzlichen Liquiditätszuschuss.

Nach bis dato geltendem Haushaltsrecht hätten die Gemeinden in der aktuellen Situation eine Haushaltssperre, einen Nachtragshaushalt und ein Sanierungskonzept beschließen müssen. Vorsorglich hat auch die Stadt Aachen die Kreditlinie erhöht, um die Liquidität sicherzustellen sowie eine Bewirtschaftungsverfügung erlassen. Am 29. September 2020 hat der Landtag das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten im Land Nordrhein-Westfalen“ (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz) verabschiedet. Neben haushaltsrechtlichen Sonderregelungen für die Jahre 2020 und 2021 enthält das Gesetz bilanzielle Vorgaben zum Umgang mit durch COVID-19 bedingten Haushaltsbelastungen im kommunalen Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020. So ist die Summe der Haushaltsbelastungen als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung einzustellen und als Bilanzierungshilfe zu aktivieren. Die Bilanzierungshilfe ist beginnend im Jahresabschluss 2025 über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben.

Zur Abfederung der liquiditätswirksamen Auswirkungen der Pandemie wurden ergänzend zum NKFCOVID-19-Isolierungsgesetz seitens des Bundestags und des Bundesrats bundesgesetzliche Regelungen im „Gesetz zum Ausgleich von Gewerbesteuermindereinnahmen der Gemeinden in Folge der COVID-19-Pandemie durch Bund und Länder (Gewerbesteuerausgleichsgesetz Nordrhein-Westfalen - GewStAusgleichsG NRW)“ geschaffen. Insgesamt hat sich in der Pandemie gezeigt, dass nur das zielgerichtete Zusammenwirken aller staatlichen Ebenen die Corona-Krise bewältigen und für nachhaltige öffentliche Finanzen sorgen kann.

Den gesamten Risiken und Herausforderungen, welche die COVID-19-Pandemie mit sich bringt, zum Trotz, kann begegnet werden, dass der Haushalt der Stadt Aachen über die – gerade auch wieder in 2020 erarbeitete – finanzielle

Robustheit verfügt, auch mithilfe der notwendigen Gesetzesänderungen, die Handlungsfähigkeit im Sinne der kommunalen Selbstverwaltungsgarantie sicherzustellen.

## **2.5.2 Verwaltungsweite Inventur**

Gemäß § 29 (1) 1 KomHVO ist bei beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens in der Regel alle fünf Jahre, bei unbeweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens alle zehn Jahre eine körperliche Bestandsaufnahme (Inventur) durchzuführen.

So war nach der letzten verwaltungsweiten körperlichen Inventur der Stadt Aachen zum 31.12.2015 die nächste Inventur planmäßig zum Stichtag 31.12.2020 fällig. Aufgrund des Umfangs und der Komplexität der Inventur vor dem Hintergrund der einzuhaltenden Vorschriften und schwierigen Rahmenbedingungen verbunden mit der Pandemielage, konnte man in Abstimmung mit dem Fachbereich Rechnungsprüfung die Übereinkunft finden, die körperliche Bestandsaufnahme des Vermögens sukzessive über einen Zeitraum von drei Jahren hinweg – beginnend zum 31.12.2020 – durchzuführen. Die Durchführung der Inventur erfolgt dabei grundsätzlich in Zeitrahmen zwischen drei Monaten vor und zwei Monaten nach dem jeweiligen Inventurstichtag (31.12.).

Die Arbeiten der Inventur nehmen für die Finanzsteuerung eine erhebliche zeitliche und personelle Kapazität in Anspruch. Eine ordnungsgemäße Inventurdurchführung erfordert zudem eine vielschichtige und intensive Abstimmung und Koordination mit sämtlichen Organisationseinheiten der Stadtverwaltung. Sowohl aus buchhalterischer als auch aus organisatorischer Sicht sind hierbei Vorbereitungen zu treffen, welche zum Teil sehr langwierig sein können. Gerade für die größeren Bereiche der Schulen und Kindertagesstätten – die Inventur in diesen Bereichen wird zum Stichtag 31.12.2021 angestrebt – wird zudem eine zusätzliche personelle Unterstützung durch Auszubildende oder Hilfskräfte von Nöten sein.

Der Inventurplan der Stadt Aachen ist nach Fachbereichen strukturiert. Für das Jahr 2020 erfolgte eine Inventur in den folgenden Bereichen der Stadtverwaltung:

- Dezernat I bis VI
- Bezirksämter B 1 bis B 6
- Fachbereich Verwaltungsleitung
- Fachbereich Bürgeramt
- Fachbereich Presse und Marketing
- Fachbereich Rechnungsprüfung
- Fachbereich Standesamt
- Fachbereich Finanzsteuerung
- Fachbereich Steuern und Kasse
- Fachbereich Recht und Versicherung
- Fachbereich Sicherheit u. Ordnung
- Fachbereich Bauverwaltung
- Fachbereich Geoinformation und Bodenordnung
- Fachbereich Bauaufsicht



- Fachbereich Sport
- Fachbereich Personal u. Organisation
- Fachbereich Arbeitsmedizin u. -sicherheit
- Fachbereich Klima u. Umwelt
- Fachbereich Feuerwehr u. Rettungsdienst (Fahrzeuge)
- Fachbereich Wirtschaft, Wissenschaft u. Europa
- Fachbereich Immobilienmanagement
- Fachbereich Wohnen, Soziales und Integration

Die Bestandausnahmen vor Ort erfolgten durch die jeweiligen Fachbereiche. Die strategische Koordination und die grundsätzliche Abstimmung wurden durch die Inventurleitung im Fachbereich Finanzsteuerung geleistet, der zudem bei den Inventureingaben in das Inventarisierungsprogramm KAI unterstützend tätig war.

Im Ergebnis ergaben sich für das Jahr 2020 finanzielle Auswirkungen der körperlichen Inventur in Höhe von 0,88 Mio. Euro als ertragswirksamer Zuwachs. Dieser ist weit überwiegend aus der Anpassung von Festwerten entstanden.

### **2.5.3 Bewirtschaftungsverfügung und Erlass einer Nachtragsatzung**

Am 28.04.2020 erließ die Stadtkämmerin im Zuge der Bewältigung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise eine Bewirtschaftungsverfügung mit mehreren Regelungen zur Aufrechterhaltung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung. Da zu diesem Zeitpunkt bereits absehbar war, dass infolge einer Änderung des kommunalen Haushaltsrechts die coronabedingten Aufwendungen im städtischen Haushalt zu isolieren sein würden, wurde verfügt, dass alle mit der Bewältigung der Pandemie einhergehenden Aufwendungen bzw. Erträge als außerordentliche Aufwendungen bzw. Erträge zu buchen sind.

Des Weiteren wurden zur Kostenreduzierung sämtliche Dezernate und Fachbereiche zur Prüfung angehalten, ob und in welchem Umfang Leistungen eingestellt oder zurückgestellt werden können. Hinsichtlich Minderaufwendungen infolge der Corona-Krise wurde eine Bewirtschaftungssperre dergestalt erlassen, dass geplante, aber nicht verausgabte Aufwendungen nur der Abfederung der mit Corona verbundenen Aufwendungen dienen dürfen.

Für den investiven Bereich wurde verfügt, alle Beschaffungen kritisch auf ihre Notwendigkeit zu hinterfragen. Eine Einzelfreigabe durch den Fachbereich Finanzsteuerung blieb weiterhin erforderlich. Daneben wurde zur besseren Planbarkeit des Liquiditätsbedarfs eine frühzeitige Meldung größerer Mittelabflüsse und absehbarer Verschiebungen von Bedarfen an die Fachbereiche Steuern und Kasse sowie die Finanzsteuerung angeordnet.

Bereits zu Beginn der Corona-Krise drohte die Gefahr, dass die ständige Liquidität der Stadt unbedingt sicherzustellen ist. Der Rat der Stadt Aachen erließ dann mit Beschluss vom 17.06.2020 prophylaktisch eine Nachtragsatzung zur Haushaltssatzung vom 22.01.2020. Darin wurde der Höchstbetrag für Liquiditätskredite von maximal 500 Mio. Euro um 200 Mio. Euro auf 700 Mio. Euro erhöht, um die Handlungsfähigkeit der Stadt Aachen zu sichern. Alle anderen Bestimmungen der Haushaltssatzung der Stadt Aachen vom 22.01.2020 blieben unverändert.

## 2.5.4 Städteregion Aachen

Für das Haushaltsjahr 2020 hat die Städteregion für die Stadt Aachen eine anteilige und in der Höhe ergebniswirksame differenzierte Regionsumlage (Mehrbelastungsumlage nach § 56 Abs. 4 der Kreisordnung) in Höhe von rd. 176 Mio. Euro festgesetzt. Hier sind erneut die Effekte aus den Vermögensübertragungen (jahresanteilige Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens für die übertragenen Schulgebäude) bereits einbezogen. Gegenüber der Festsetzung für das Vorjahr 2019 in Höhe von rd. 169,9 Mio. Euro bedeutet dies im Jahresvergleich der beiden Haushaltsplanungen einen Anstieg um rd. 6,1 Mio. Euro. Nach der gesetzlichen Systematik ist die differenzierte Regionsumlage nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres im Wege einer Spitzabrechnung zu überprüfen. In Höhe einer nachgewiesenen Über- oder Unterzahlung erfolgt eine Ausgleichszahlung zwischen der Stadt Aachen und der Städteregion.

Die Spitzabrechnungen für die zurückliegenden Jahre sind noch nicht erfolgt, da die hierfür erforderlichen Parameter erst im laufenden Jahr (2021) abschließend verhandelt wurden. Gegenstand politischer Beschlussfassungen im Rat der Stadt Aachen, im Städteregionstag sowie den Räten der übrigen regionsangehörigen Kommunen war bereits im Vorjahr die Frage nach der Beteiligung der Stadt Aachen an zusätzlichen, d. h. bisher nicht berücksichtigten, Abrechnungspositionen aus dem Haushalt der Städteregion. Danach wird sich die Stadt Aachen rückwirkend bereits für die Jahre ab 2019 an den städteregionalen Lasten für die Ausbildung von Nachwuchskräften sowie an den Aufwendungen für den städteregionalen Personalrat nach hierzu vereinbarten Schlüsseln beteiligen. Die Verhandlungen über die darüber hinaus mit Rückwirkung für die Jahre ab 2017 fortzuschreibenden Positionen, Parameter und insbesondere Verrechnungsschlüssel konnten erst im laufenden Jahr 2021 abgeschlossen werden. Bestätigende Gremienbeschlüsse der Stadt Aachen, der Städteregion sowie fast aller Altkreiskommunen liegen nunmehr vor.

Wegen der – aus vorgenannten Gründen – noch nicht vorliegenden prüffähigen Spitzabrechnung auch für das Jahr 2020 ist mit dem Jahresabschluss 2020 eine verlässliche Aussage zum stadtanteiligen Jahresergebnis der Städteregion derzeit nicht möglich. Dies gilt auch Angesichts dessen, dass auf Seiten der Städteregion vorsorglich eine Rückstellung zum Finanzausgleich eingebucht worden ist.

## 2.5.5 Kinderbetreuung

Die U3-Bedarfsplanung erreicht im Kindertagesstättenjahr 2020/2021, beginnend mit dem 01. August 2020, eine Versorgungsquote von 46,79 %. Zielvorgabe ist weiterhin eine Versorgungsquote von 50 % für den Bereich der U3-Kinder bei gleichzeitiger Beibehaltung einer gesicherten Versorgungsquote für die Kinder über 3 Jahren (97 %). Der Ausbau der U3-Betreuungsplätze hat im Rahmen der Kindertagesstättenbedarfsplanung bei der Stadt Aachen folglich hohe Priorität.

Um darüber hinaus die Betreuungsquote weiter auszubauen und damit die Bedarfe an Plätzen für Kinder unter 3 Jahren zu decken sowie im Hinblick auf den seit dem 01. August 2013 bestehenden Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für Kinder, die das erste Lebensjahr vollendet haben, ist – neben den bereits in Planung und Realisierung befindlichen Maßnahmen – in den Jahren 2022 bis 2025 im städtischen Haushalt ein Investitionsvolumen von rd. 15,2 Mio. Euro für den Kita-Ausbau vorgesehen. (davon jährlich 1,5 Mio. Euro Fördermittel aus dem

neuen Investitionsprogramm des Landes „NRW Invest 2025“). Von den theoretisch zur Verfügung stehenden Mitteln konnten im Haushaltsjahr 2020 jedoch nur rd. 1,35 Mio. Euro abgerufen werden. Als ein praktisches Problem fällt dabei häufig auf, dass zwar seitens des Bundes und des Landes Mittel in großer Höhe bereitgestellt werden, der Mittelabruf aufgrund der Förderrichtlinien jedoch teilweise nur schwierig möglich ist. Häufiger Grund ist, dass die bestehenden Maßnahmen nicht die Voraussetzungen einer Förderung erfüllen oder bereits anderweitig Fördermittel beantragt worden sind, eine Doppelförderung in der Regel aber ausgeschlossen ist.

Weitere U3-Plätze werden durch die von einem Investor umzusetzende Baumaßnahme „Kita Kaiserstraße“ geschaffen.

Für die Innen- und Außenausstattung städtischer Kitas im Rahmen des Platzausbaus sind im Planungszeitraum bis 2025 Ausgaben in Höhe von insgesamt 647.800 Euro aufgrund erhöhter Bedarfe in den Kitas Franzstraße und Kaiserstraße vorgesehen. Davon sind 527.800 Euro maßnahmenscharf für die vorgenannten Baumaßnahmen eingeplant. Daneben stehen für den Zeitraum von 2022 bis 2025 pro Jahr weitere 30.000 Euro für noch ungewisse unterjährige Bedarfe durch die Umwandlung von Ü3- zu U3-Plätzen zur Verfügung, um die Einrichtung und die Außenspielgeräte zu finanzieren.

Die Corona-Krise hat insbesondere auch den Betrieb der städtischen Kitas im Jahr 2020 beeinflusst. Während des ersten Lockdowns zur Eindämmung des Virus fand in den städtischen Kitas vom 16. März bis zum 8. Juni 2020 nur eine Notbetreuung für Kinder mit bestätigtem Betreuungsbedarf statt. Daran schloss sich ein eingeschränkter Regelbetrieb an, bei dem die Betreuungszeit je Kind um zehn Stunden je Woche reduziert wurde, damit die Gruppensettings eingehalten werden konnten. Dadurch sollte eine Vermischung der Kinder verhindert und die Ausbreitung des Virus in den Kitas eingedämmt werden.

Infolge des zweiten Corona-Lockdowns gab es in den städtischen Kitas vom 14. Dezember 2020 bis zum 10. Januar 2021 erneut nur eine Notbetreuung. Dieses Mal jedoch genügte eine Selbsterklärung der Eltern über einen bestehenden Betreuungsbedarf. Verglichen mit dem ersten Lockdown, nutzten nun wesentlich mehr Eltern das Betreuungsangebot. Anschließend folgte wieder ein eingeschränkter Regelbetrieb. Seit dem 7. Juni 2021, also rund eineinhalb Jahre seit Ausbreitung des Virus in Europa, befinden sich die städtischen Kitas wieder im Regelbetrieb. Seit Beginn der Pandemie begleiteten die städtischen Kitas kontinuierlich Hygienevorgaben, der Abstand zu den Familien und immer wieder auch Quarantänemaßnahmen bis hin zu Gruppenschließungen durch infizierte Mitarbeiter\*innen oder Kinder. Positiv fällt jedoch auf, dass die Impfbereitschaft unter den pädagogischen Kräften hoch ist.

Die Kinderbetreuung bleibt eine der wichtigsten Leistungen der Daseinsvorsorge der Stadt Aachen für Ihre Bürgerinnen und Bürger. Gerade im Hinblick auf das Ziel, Stadt Aachen als Heimat und Wohnort für Familien attraktiv zu gestalten, ist es unerlässlich, gemeinsam mit den Freien Trägern ein umfassendes Angebot an Kinderbetreuung zu schaffen und eine hohe Versorgungsquote auch im Ü3-Bereich sicherzustellen.

## 2.5.6 Schulen

### Ausbau der Ganztagesplätze

An den Grund- und Förderschulen in Aachen gibt es im laufenden Schuljahr 2020/2021 insgesamt 5.671 OGS-Plätze. Dies entspricht einer Versorgungsquote von 76,23 % (Vorjahr 74,23 %). Nimmt man die steigende Anzahl von Ganztagesplätzen an Grundschulen und Förderschulen im Primarbereich, das Angebot „Schule von Acht bis Eins“ und den gebundenen Ganztags (inkl. der Domsingschule) in Gänze, so werden in Aachen nach dem Vormittagsunterricht 86,15 % der Kinder betreut und gebildet. Dies bedeutet, dass die Betreuung, Erziehung und Bildung von Grundschulkindern über den Vormittag hinaus in Aachen inzwischen der klar überwiegende Regelfall ist. Die in privater Trägerschaft befindliche Parzivalschule ist hier nicht miteinbezogen.

Für bis zu 71 Kinder besteht an zwei städtischen Förderschulen im Primarbereich ein Bedarf an Ganztagesplätzen. Die Anzahl der Plätze mit sonderpädagogischem Unterstützungsbedarf an Regelgrundschulen belief sich im Schuljahr 2020/2021 auf rd. 348. Die Gruppenzahl muss mit der Schulaufsicht abgestimmt werden. Die Versorgung von Kindern mit sonderpädagogischem Unterstützungsbedarf, sprich Inklusion, wird neben der räumlichen Situation im Rahmen der Ganztagsbetreuung als größte Herausforderung für den Schulbetrieb angesehen. Die Stadt Aachen versucht, eine für alle Kinder gute Gesamtkonzeption der Betreuung zu schaffen.

### Gute Schule 2020

Das seit dem Jahr 2019 landesweit bedeutendste Maßnahmenpaket heißt „Gute Schule 2020“. Die Regierung des Landes Nordrhein-Westfalen hatte Ende September 2016 für die Jahre 2017 bis 2020 für Städte und Gemeinden ein kommunales Investitionsprogramm zur Verbesserung der baulichen und digitalen Schulinfrastruktur mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 2 Mrd. Euro (jährlich jeweils 500 Mio. Euro) beschlossen. Die in Kooperation mit der NRW.BANK zur Verfügung gestellten Mittel haben eine Gesamtlaufzeit von 20 Jahren. Das Land trägt die Zins- und Tilgungslast für die im Rahmen des Programms aufgenommenen Kredite in voller Höhe. Die bereitgestellten Mittel dürfen für die Modernisierung, die Sanierung und den Ausbau der baulichen und digitalen Infrastruktur in den kommunalen Schulen verwendet werden. Hierzu zählen beispielsweise Maßnahmen zur Instandsetzung von Schulgebäuden oder Investitionen in die informationstechnische Ausstattung von Schulen. Die Verteilung des zur Verfügung stehenden Kontingents (insgesamt rd. 20,9 Mio. Euro) erfolgt entsprechend einer vom Rat beschlossenen Prioritätenliste. Dort sind folgende Maßnahmen aufgeführt:

- Baumaßnahmen GGS Montessori-Schule Eilendorf
- Neubau der KGS Bildchen
- Zusatzfinanzierung OGS-Ausbau im Grundschulbereich
- Modernisierung naturwissenschaftlicher Fachräume
- Komplettanierung der Schul-WC-Anlagen
- Innenmodernisierung von Schulen
- Digitale Bildung/Infrastruktur/mediale Ausstattung

Im Zuge der beiden Bauprojekte GGS Montessori-Schule Eilendorf und KGS Bildchen wurden im Jahr 2019 rd. 248.000 Euro an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement weitergeleitet. Bezüglich der Montessori-Grundschule in Eilendorf gab es gegenüber der ursprünglichen Zeitplanung eine deutliche Verzögerung, sodass der Baubeginn nun erst zu Beginn des Jahres 2021 erfolgen konnte und eine Fertigstellung für Mitte 2023 geplant ist. Dieses

korrigierte Fertigstellungsziel kann nach aktuellem Stand eingehalten werden. Ziel muss es sein, eine Abrechnung spätestens 2024 innerhalb des Förderzeitraums durchzuführen. Ähnlich verhält es sich mit dem Neubau der KGS Bildchen, auch hier ist die Fertigstellung für das Jahr 2023 vorgesehen.

Darüber hinaus wurden im Jahr 2020 in fünf Grundschulen mit einem Kostenvolumen von rd. 1,46 Mio. Euro die WC-Anlagen umfangreich saniert. Rd. 1,05 Mio. Euro wurden für die Modernisierung der naturwissenschaftlichen Fachräume in den weiterführenden Schulen verausgabt (davon rd. 436.000 Euro investiv und rd. 611.000 Euro konsumtiv) sowie weitere rd. 2,1 Mio. Euro für Innenmodernisierungsmaßnahmen an insgesamt acht Schulen. Für die Verbesserung der digitalen Infrastruktur wurden im Zuge des Maßnahmenpaketes „Gute Schule 2020“ im Jahr 2020 rd. 1,05 Mio. Euro ausgezahlt.

Hinsichtlich der Maßnahmenblöcke „Sanierungen WC-Anlagen“, „Modernisierung von Fachräumen“ und „Modernisierung Innenräume“ sind die Arbeiten größtenteils abgeschlossen. Die Ausgaben, Planungen und Kenntnisse des Jahres 2020 belegen, dass die Stadt Aachen natürlich alle Gelder aus den Fördermitteln des Landes NRW abrufen, allerdings eine Auskömmlichkeit in Relation zum Notwendigen nicht gegeben ist.

Der Mittelabruf bei der NRW.BANK durch die Stadt Aachen findet in der Regel erst im letzten Quartal des Folgejahres statt. Die Stadt Aachen hat in 2019 für das Jahr 2018 Mittel in Höhe von insgesamt 5,23 Mio. Euro abgerufen. Im Jahr 2020 wurde jedoch sowohl der Mittelabruf für 2019 als auch für 2020 mit einer Gesamtsumme in Höhe von 10.464.000 Euro getätigt, da die Förderrichtlinien eine Antragsstellung bis spätestens November 2020 vorsahen.

### **Schulentwicklung**

Für die Schulentwicklung im Lichte einer längerfristigen Betrachtung ist vor allem zu erkennen, dass die Kommunen vor der Herausforderung stehen, für die – besonders in zeitlicher Hinsicht – immer umfangreicher werdende Betreuung mehr Platz pro betreutes Kind zur Verfügung stellen zu müssen. Des Weiteren ist den gesellschaftlichen und pädagogischen Anforderungen in Bezug auf eine zeitgemäße Ausstattung vor dem Hintergrund der Digitalisierung Rechnung zu tragen. Diesbezüglich konnten mehrere Schulen zwischenzeitlich aus den Mitteln des Programms „Gute Schule 2020“ mit Präsentationstechnik ausgestattet werden. Darüber hinaus stehen den Aachener Schulen sog. „Tabletkoffer“ (mit iPads, iPads-Pro als Lehrergeräte sowie mobilen Access-points und weiterem Zubehör) leihweise zur Verfügung.

Diese Maßnahmen wurden im Jahr 2020 durch die Förderung digitaler Ausstattung aufgrund des coronabedingten Sonderprogramms „Sofortausstattungsprogramm DigitalPakt“ ergänzt. Für die schnelle Ausstattung der Schülerinnen und Schüler mit mobilen Endgeräten wurden aus dem vorgenannten Soforthilfeprogramm rd. 1,30 Mio. Euro vereinnahmt. Insgesamt gab die Stadt Aachen über 1,40 Mio. Euro für Endgeräte aus. Hinzu kamen noch rd. 92.000 Euro für notwendige Lizenzen. Rd. 78.000 Euro wurde zudem in das Folgejahr übertragen. Für die Ausstattung der Lehrkräfte wurden erst in 2021 Fördermittel in Höhe von rd. 0,96 Mio. Euro vereinnahmt, von denen rd. 0,91 Mio. Euro verausgabt wurden.

Nachdem das Förderprogramm „DigitalPakt Schule“, mit dessen Hilfe der Bund die Länder und Gemeinden bei Investitionen in die digitale Infrastruktur unterstützen will, bereits in 2019 angelaufen war, erfolgt mit dem Jahr

2021 in Aachen die eigentliche Umsetzung des Programms. Die Hauptziele des Digitalpaktes sind der flächendeckende Aufbau einer zeitgemäßen digitalen Bildungsinfrastruktur unter dem Primat der Pädagogik. Die Corona-Krise und das sog. Home-Schooling haben dabei eindrucksvoll den Nachholbedarf der deutschen Bildungslandschaft beim Thema Digitalisierung aufgezeigt, den Ausstattungsprozess aber auch deutlich beschleunigt.

An dieser Stelle soll auch nicht unerwähnt bleiben, dass die Aachener Schulen ähnlich wie die städtischen Kitas von der Corona-Krise in besonderem Maße betroffen waren. Alle am Schulleben beteiligten Akteure – Schülerinnen und Schüler, Eltern, Lehrkräfte und Schulverwaltung – standen durch die Corona-Krise in einem ständigen Interessensgegensatz von Infektionsvermeidung einerseits und Bildungsvermittlung andererseits.

Nach einem Treffen der Kultusminister am Vortag entschieden sich alle Bundesländer am 13. März 2020 dazu, die Schulen zur Eindämmung der Ausbreitung des Corona-Virus bis nach den Osterferien zu schließen. Ab dem 16. März wurde bereits für Kinder von Eltern mit systemrelevanten Berufen eine Notbetreuung eingerichtet. Für die anderen Schülerinnen und Schüler begann zu dieser Zeit das sog. Home-Schooling, das insbesondere zu Beginn zu zahlreichen Problemen führte. Weit überwiegend fehlte eine digitale Infrastruktur an den Schulen. Hinzu kam, dass für viele Lehrkräfte der digitale Unterricht eine bisher unbekannte Herausforderung war auf die sie durch ihre Ausbildung nicht hinreichend vorbereitet waren. Ein weiteres Problem lag darin, dass insbesondere Kinder aus einkommensschwachen Familien nicht über die notwendigen Endgeräte für die Teilnahme am Online-Unterricht verfügten.

Am 15. April 2020 beschloss die Ministerpräsidentenkonferenz unter Vorsitz der Bundeskanzlerin den Wiederbeginn des Unterrichts ab dem 4. Mai 2020 und damit eine Verzögerung des ursprünglich geplanten Wiederbeginns nach den Osterferien. Danach kehrten auch zunehmend mehr Schülerinnen und Schüler in den Präsenzunterricht zurück bzw. in ein Wechselmodell aus Online- und Präsenzeinheiten. Mitte Mai wurde seitens des Bundes der Digitalpakt Schule um 500 Mio. Euro aufgestockt, um Schulklassen schnell mit Endgeräten auszustatten. Verschärft wurde die Situation der ohnehin schon durch den Lehrermangel personell teils zu dünn aufgestellten Schulen durch das Fernbleiben von Lehrkräften, die aufgrund von Alter oder der Zugehörigkeit zu einer Risikogruppe dem Unterricht fernblieben. In NRW wurde die grundsätzliche Befreiung vorerkrankter oder älterer Lehrkräfte am 3. Juni 2020 aufgehoben. Während des Junis 2020 kehrten nahezu alle Schülerinnen und Schüler wieder in den Präsenzunterricht zurück.

Für die Zeit nach den Sommerferien beschloss die Kultusministerkonferenz am 18. Juni 2020 die Rückkehr aller Schüler in den Regelbetrieb. Nach den Sommerferien begann der Schulunterricht in NRW wieder in Präsenz, wobei anfangs eine Maskenpflicht galt, diese wieder aber nach massiver Kritik gelockert wurde. Neben der Maskenpflicht während des Unterrichts war ein weiteres umstrittenes Thema das Lüften der Klassenräume. Da dieses mit Beginn des Herbstes zu niedrigen Temperaturen in den Klassenräumen führte, wurde die Anschaffung von Raumlüftern diskutiert.

Im Oktober 2020 stiegen die Infektionszahlen wieder deutlich an, die sog. zweite Welle der Virusinfektionen erfasste Deutschland. Infolgedessen kam es erneut zu Diskussionen um Schulschließungen. Das Land NRW entschied sich als erstes für eine Verlängerung der Weihnachtsferien, um eine Selbstquarantäne der Schülerinnen und Schüler vor dem gemeinsamen Weihnachtsfest mit den Großeltern zu ermöglichen. Als Ende Oktober beschlossen wurde, Restaurants und Freizeiteinrichtungen erneut zu schließen sowie wieder schärfere

Kontaktbeschränkungen einzuführen, sollte der Regelbetrieb an Schulen aufrechterhalten bleiben. In einigen Regionen mit besonders hohem Inzidenzwert wurde der Präsenzunterricht durch ein Wechselmodell ersetzt.

Am 26. November 2020 wurden die Corona-Schutzmaßnahmen weiter verlängert und flächendeckend hybrider Unterricht ab der 8. Klasse ab einem Inzidenzwert von 200 ermöglicht. Dieser gestaltet sich durch Präsenzunterricht als auch Home-Schooling, wobei im Regelfall die Klassen häftig aufgeteilt wurden. Die Entscheidung sollte jedoch den Schulen selbst vorbehalten bleiben. Am 14. Dezember 2020 wurden die Schulen in NRW ab der 8. Klasse komplett auf Home-Schooling umgestellt. Bei den Jüngeren konnten die Eltern über die Teilnahme ihrer Kinder am Unterricht entscheiden, wobei appelliert wurde, dies nur im Fall eines Betreuungsproblems zu tun.

Nach den Weihnachtsferien blieben die Schulen grundsätzlich bis zum 15. Februar 2021 geschlossen. Besonders die nun auftretenden Mutationen des Corona-Virus verbreiteten sich nach ernstzunehmenden wissenschaftlichen Hinweisen unter jungen Menschen schneller. Ab Mitte Februar wurden die Schulen wieder sukzessive unter Hygienekonzepten geöffnet.

Seit dem 31. Mai 2021 kann in den Schulen wieder voller Präsenzunterricht angeboten werden, sofern die 7-Tage-Inzidenz innerhalb der Gemeinde stabil unter 100 lag. Dies war in Aachen der Fall, sodass die Schulen in Aachen bis zu den Sommerferien wieder den Regelbetrieb aufnehmen konnten und ab dem 18. August 2021 weiter fortführen können.

## **2.5.7 Sanierung Neues Kurhaus**

Das seit 1983 unter Denkmalschutz stehende und in den Jahren 1914 bis 1916 errichtete neo-klassizistische Gebäude an der Monheimsallee ist eines der bedeutendsten Zeugnisse der Aachener Stadtgeschichte als historischer Bäder- und Kurort. Eingebettet in seine Lage zwischen Kurpark, Quellenhof und Eurogress prägt es maßgeblich die städtebauliche Erscheinung des Umfeldes.

Die notwendige umfassende Sanierung wurde erstmals im Jahr 2014 im städtischen Haushalt veranschlagt. Seit der Schließung des Kurhauses und dem Umzug des Spielcasinos in die Räumlichkeiten des Tivolis erfolgten intensive Planungen einschließlich entsprechender Kostenberechnungen unter Beachtung unterschiedlicher Nutzungsmöglichkeiten. Insbesondere die höhere Planungstiefe sowie die Vorgaben an das neue Nutzungskonzept führten sowohl zu einer deutlichen Kostensteigerung als auch zu einer Verzögerung des Umsetzungshorizonts. In seiner Sitzung am 10. Juli 2019 hat der Rat der Stadt Aachen das neue Nutzungskonzept zur Revitalisierung des Neuen Kurhauses mit einem Kostenvolumen von rd. 50 Mio. Euro beschlossen. Zur Erweiterung des Angebotssportfolios des Eurogress sieht das Nutzungskonzept eine Mischung aus historisch-modernen Veranstaltungsräumen und Kongresssälen vor. Darüber hinaus sollen Büroräume für externe Nutzer entstehen, während im Untergeschoss des Neuen Kurhauses eine Clubnutzung geplant ist.

Zum aktuellen Planungszeitpunkt (Frühjahr 2022) wird davon ausgegangen, dass das Neue Kurhaus zu Beginn des Jahres 2025 als weitere Veranstaltungsstätte zur Verfügung stehen wird.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 erfolgte die Übertragung der Immobilie aus dem Vermögen des Eigenbetriebs Gebäudemanagement über die Stadt Aachen an den Eurogress und erhöhte als städtische Einlage in das Sondervermögen Eurogress den Beteiligungsansatz in der Bilanz der Stadt. Die im Jahr 2020 angefallenen

Baukosten in Höhe von rd. 3,2 Mio. Euro führen wiederum zu einer Erhöhung des Beteiligungsansatzes des Eurogresses in der städtischen Bilanz, gleichfalls wird eine Verbindlichkeit in jener Höhe eingebucht, da die Baukosten erst im Jahr 2021 an den Eurogress erstattet werden.

## **2.5.8 Radentscheid**

Im November 2020 jährte sich der Beschluss des Rats der Stadt Aachen vom 06. November 2019, mit dem die Zulässigkeit und Umsetzung eines Bürgerbegehrens, dem sogenannten Radentscheid Aachen, beschlossen wurde.

Nach einer 4 ½ -monatigen Unterschriftensammlung wurden am 01. Oktober 2019 die Ordner mit insgesamt 37.436 Unterschriften von Aachener Bürgerinnen und Bürgern an den damaligen Oberbürgermeister Marcel Philipp übergeben. Die für das Bürgerbegehren erforderlichen 7.800 Unterschriften wurden damit deutlich übertroffen. Nach dem Bürgerwillen soll Aachen in einem Zeitraum von acht Jahren zu einer fahrradfreundlichen Stadt umgebaut werden. Radfahren in Aachen soll komfortabler, übersichtlicher und vor allem stressfreier werden.

Konkret umfasst das Bürgerbegehren sieben formulierte Ziele. Unter anderem sollen jährlich zehn Kilometer neue Radhauptverbindungen in Nebenstraßen geschaffen und fünf Kilometer Radwege entlang von Hauptstraßen gebaut werden. Darüber hinaus sollen jährlich drei große Ampelkreuzungen nach niederländischem Vorbild umgebaut und mit geschützten Spuren ausgestattet werden. Geh- und Radwege sollen durchgängig getrennt und Tausende neue Fahrradstellplätze geschaffen werden. Zwar sind beträchtliche Fördermittel in Höhe von 50 bis 70 % von EU, Bund und Land zu erwarten, jedoch ergeben sich hieraus erhebliche Mehrbelastungen für den städtischen Haushalt.

Mit der Umsetzung der Ziele des Radentscheids soll ein großer Schritt hin zur Verkehrs- und Klimawende vollzogen werden. Die Ziele des Radentscheids sind dabei integraler Bestandteil der Mobilitätsstrategie 2030 der Stadt Aachen. Auch im Hinblick auf das integrierte Klimaschutzkonzept (IKSK) der Stadt Aachen ist die Reduktion der CO<sub>2</sub>-Emission durch eine vermehrte Nutzung des Radverkehrs ein wichtiger Baustein. Letztlich müssen sich die Ziele des Radentscheids und des IKSK ergänzen, um wirkungsvoll eine Mobilitätswende in Aachen zu schaffen. Bei aller Unterstützung aus Gesellschaft, Verwaltung und Politik gilt es jedoch, im Zuge der weiteren Planungen auch die Bedürfnisse anderer Verkehrsteilnehmer, wie z. B. Fußgänger, Autofahrer, Lieferanten oder auch und gerade des öffentlichen Personennahverkehr, nicht aus dem Blick zu verlieren und die zum Teil konkurrierenden Ziele aus Verkehrs-, Stadt- und Umweltplanung miteinander in Einklang zu bringen. Die Umsetzung der Vorhaben innerhalb des Zeitplans ist ein sehr ambitioniertes Ziel.

Als eine der ersten Maßnahmen zur Umsetzung des Radentscheids wurde im September 2020 auf dem Pontwall ein baulich geschützter Radfahrstreifen eingerichtet. Diese sogenannte „Protected Bike Lane“ ist 2,30 Meter breit und 160 Meter lang und stellt einen Verkehrsversuch dar. 16 cm hohe Klebeboardsteine aus Weißbeton sorgen dafür, dass der Radfahrstreifen nicht durch Kraftfahrzeuge regelwidrig überfahren wird oder gar auf dem Radfahrstreifen geparkt wird. Die Stadt Aachen hat diesen Verkehrsversuch hinsichtlich seiner Akzeptanz intensiv beobachtet sowie ausgewertet und ist zu dem Ergebnis gekommen, dass es sich hierbei um ein geeignetes Mittel zum Schutz des Radverkehrs handelt und zukünftig auch an anderen Stellen im Stadtgebiet zum Einsatz kommen wird.



Mehrere Meilensteine hin zu einem stadtumfassenden Rad-Vorrang-Netz konnten im Jahr 2020 durch die Schaffung einzelner Fahrradstraßen bzw. den Um- und Ausbau bestehender Wege erzielt werden. Zu nennen sind hier die Schaffung der Fahrradstraßen Hansmannstraße, Moritz-Braun-Straße, Marienstraße, Kleebachstraße, Beverstraße und Schlossstraße entlang der Rad-Vorrang-Route (RVR) Eilendorf. Die Fahrradstraße in der Lothringerstraße zwischen Wilhelmstraße und Harscampstraße wurde im Sommer 2021 fertig gestellt.

Auf der RVR Campus Melaten wurden die Fahrradstraßen Siemensstraße, Ahornstraße und Geschwister-Scholl-Straße eingerichtet, die Verbreiterung des Krautmühlenweges sowie des Brander Walls. Für die dritte nun in der Umsetzung befindliche RVR Brand konnten im Jahr 2020 weitreichende Beschlüsse eingeholt werden, sodass im Jahr 2020 noch alle Abschnitte genehmigt und das Vergabeverfahren gestartet werden konnte. Der Beginn der Arbeiten der RVR Brand erfolgte schließlich im Sommer 2021. Insgesamt konnte damit im Jahr 2020 eine Strecke von 4,2 Kilometern in Rad-Vorrang-Routen umgewandelt werden. Die finanziellen Aufwendungen wurden durch Zuwendungen aus der Kommunalen Klimaschutzförderung von Bund und Land, sowie aus der Straßenbaufinanzierung des Landes maßgeblich gefördert.

Auch stadtgrenzenübergreifend konnten Fortschritte erzielt werden, so wurde im Jahr 2020 die regionale Radverbindung Bahntrassenweg Aachen-Jülich im Abschnitt Prager Ring bis Stadtgrenze inklusive der Errichtung zweier Brücken fertig gestellt.

## **2.5.9 Integriertes Klimaschutzkonzept (IKSK)**

Weitere strategisch zentrale Maßnahmen um die Klimaschutzziele in der Stadt Aachen zu erreichen sind mit dem am 26. August 2020 detailliert beschlossenen IKSK (Integriertes Klimaschutzkonzept) definiert worden.

Dieses Handlungsprogramm berücksichtigt alle Maßnahmen, die in bereits vorhandenen Konzepten beschrieben und noch aktuell sind, z. B. das energiepolitische Arbeitsprogramm (European Energy Award). Darüber hinaus wurden rund 70 neue Maßnahmen entwickelt, um den Klimaschutz in der Stadt Aachen zu beschleunigen. Zu den strategisch bedeutsamsten Maßnahmen gehören diejenigen aus dem Mobilitätsbereich, Förderprogramme zur Mobilisierung von Photovoltaik-Anlagen (PV-Anlagen) und energetischen Sanierungen von Gebäuden sowie zum Ausbau der Windenergienutzung unter Berücksichtigung von Landschafts- und Artenschutz.

Es knüpft dabei auch an die Maßnahmen an, die in Erweiterung des geltenden Luftreinhalteplans der Stadt Aachen im Rahmen eines Vergleichs mit der gegen die Stadt Aachen klagenden Deutschen Umwelthilfe im September 2019 verankert wurden. Einzelne Maßnahmen betreffen u. a. die Einrichtung von „Tempo-30-Zonen“ innerhalb des Alleenrings, die Einrichtung einer Umwelttrasse auf dem Adalbertsteinweg stadtauswärts oder der Einbau von schadstoffminderndem Belag. Weiterhin wurden Signalsteuerungen am Hansemannplatz angepasst sowie weitere verkehrliche Sofortmaßnahmen (u. a. an der Jülicher Straße) zur Verbesserung des Verkehrsflusses umgesetzt. Auch mit der endgültigen Schließung des Parkhauses Büchel zum 01.07.2020 wurde die ursprünglich im Luftreinhalteplan 2009 sowie in der Fortschreibung im Luftreinhalteplan 2015 verankerte Zielsetzung zur Reduzierung des Individualverkehrs im zentralen Innenstadtbereich forciert.

Wichtiger Baustein zur Verbesserung der Luftqualität ist und war die Modernisierung der ASEAG-Busflotte. Mit Ablauf des Jahres 2020 erfüllen alle Busse, auch diejenigen Busse der Subunternehmer, welche in der Umweltzone unterwegs sind, den Euro-6-Standard oder werden elektrisch angetrieben. Dafür wurden 98 Busse mit SCRT-

Filtern ausgestattet und 48 neue Euro-6-Busse angeschafft. So können jährlich rund 100 Tonnen an Stickoxiden eingespart werden.

Die Stadt Aachen verfügt seit 2018 über ein engmaschiges Messstationensystem mit 24 eigenen Messstationen, die über das gesamte Stadtgebiet verteilt sind. Die Messstationen dienen Politik und Verwaltung als Monitoring der aktuellen Situation der Luftqualität. Hinzu kommen noch vier Messstationen des Landesamtes für Natur, Umwelt und Verbraucherschutz NRW (LANUV). Der Jahresmittelwert lag im Jahr 2020 an allen 24 Messstellen unterhalb der Belastungsgrenze von 40 µg/m<sup>3</sup>. Gegenüber dem Vorjahr 2019 nahm die gemessene Belastung der Luft mit Stickstoffdioxid an allen Messstationen ab. Die Auswirkungen der Pandemie im Zusammenhang mit einer deutlich reduzierten Verkehrsbelastung gerade in Zeiten des Lockdowns dürften diesbezüglich jedoch nicht unbeachtet gelassen werden. Insgesamt jedoch kann infolge der ergriffenen Maßnahmen eine stetige Verbesserung der Luftqualität im gesamten Stadtgebiet empirisch nachgewiesen werden.

Im Jahr 2020 wurden zum Zwecke der Umsetzung des Maßnahmenplans 2025 seitens der Verwaltung neun neue Personalstellen in den Fachbereichen Immobilienmanagement, Klima und Umwelt, Wirtschaft, Wissenschaft, Digitalisierung und Europa sowie in dem Fachbereich Stadtentwicklung, -planung und Mobilitätsinfrastruktur geschaffen und im Mai 2020 ausgeschrieben. Darüber hinaus wurden die erforderlichen Mittel zur Umsetzung der PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden zur Verfügung gestellt. Die Anlagen auf Dachflächen, welche uneingeschränkt genutzt werden können, sollen voraussichtlich im Frühjahr 2022 ausgeschrieben werden und in den Jahren 2022–2023 installiert werden. Als Start des Gesamtprojektes soll die erste PV-Anlage an der Grundschule Birkstraße installiert werden.

Insgesamt stehen im Rahmen des Haushaltsplans in der mittelfristigen Planungszeitraum von 2022 bis 2025 Finanzmittel in Höhe von knapp 84 Mio. Euro allein für IKSK-Maßnahmen zur Verfügung.

Fraglos ist dieses so ausgestaltete, ambitionierte und in der kommunalen Familie mit Sicherheit beispielhafte IKSK dennoch nicht ausfinanziert. Gerade die Fortentwicklung des ÖPNV stellt die Kommunen noch vor ungelösten Herausforderungen.

### **2.5.10 Kommunalwahl 2020**

Im September 2020 fanden in NRW die Kommunalwahlen statt. Am 13. September 2020 wurden der Rat der Stadt Aachen sowie die Bezirksvertretungen neu gewählt. In dem aus 58 Mitgliedern und der Oberbürgermeisterin bestehenden Rat kam es zu einer neuen Sitzverteilung. Die meisten Sitze erhielt dabei die Partei Bündnis 90 / Die Grünen (20 Sitze). Die CDU kam auf 14 Sitze und die SPD auf 11 Sitze. Die Parteien VOLT, PIRATEN und UWG bildeten im Rat den Zusammenschluss ZUKUNFT mit insgesamt 4 Sitzen. Jeweils 3 Sitze konnten DIE LINKE und die FDP erringen. Die AfD erhielt 2 Sitze und DIE PARTEI 1 Sitz. Eine mehrheitsfähige Koalition im Rat der Stadt Aachen hat sich nach der Wahl nicht gebildet. Die Entscheidungen fallen daher mit wechselnden Mehrheiten.

Die ebenfalls am 13. September 2020 stattfindende Wahl des/der Oberbürgermeisters/in musste in einer Stichwahl entschieden werden. In der Stichwahl am 27.09.2020 konnte sich die parteilose Kandidatin Sibylle Keupen mit 67,37 % der Stimmen gegen Harald Baal (CDU) durchsetzen. Die Stadt Aachen hat damit erstmals eine Oberbürgermeisterin an ihrer Spitze.

# 3. Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Zur Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage hat das Innenministerium NRW ein Kennzahlenset entwickelt, damit die Gemeinden im Rahmen von interkommunalen Vergleichen anhand einheitlicher Kriterien miteinander verglichen werden können.

Zur Gewinnung finanzwirtschaftlicher Kennzahlen stehen die unterschiedlichen Elemente des NKF, Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung zur Verfügung. Wichtig bei der Kennzahlenanalyse ist, dass einzelne Kennzahlen nicht isoliert betrachtet werden dürfen. So lässt sich etwa eine Aussage über die Entwicklung des Personalaufwands alleine mit der Kennzahl „Personalintensität“ nur begrenzt treffen. Für eine Bewertung ist es erforderlich, die Kennzahl ins Verhältnis zu Referenz- oder Vergleichskennzahlen zu setzen.

Darüber hinaus ist zu berücksichtigen, dass in den nachfolgend berechneten Kennzahlen die städtischen Eigenbetriebe keinen Einfluss finden und lediglich die Zahlen des städtischen Kernhaushaltes bei der Berechnung berücksichtigt wurden.

Das vom Innenministerium NRW festgelegte Kennzahlenset stellt sich für die Stadt Aachen wie folgt dar:

## 3.1 Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

### Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

|                      | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Aufwandsdeckungsgrad | 97,16%     | 97,42%     | 99,57%     | 99,38%     | 97,34%     |
| Eigenkapitalquote I  | 24,26%     | 23,73%     | 23,90%     | 23,81%     | 23,92%     |
| Eigenkapitalquote II | 30,45%     | 30,31%     | 30,34%     | 30,19%     | 30,02%     |
| Fehlbetragsquote     | 4,38%      | 2,25%      | ---        | ---        | ---        |
| Überschussquote      | ---        | ---        | 0,63%      | 0,33%      | 4,13%      |

### Aufwandsdeckungsgrad (ADG)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Die Kennzahl liefert einen Indikator dafür, dass die operativen Erträge der Kommune nicht ausreichend sind oder ein Aufwandsproblem vorliegt.

$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Der Aufwandsdeckungsgrad der Stadt Aachen unterliegt seit dem Jahr 2015 lediglich geringen Schwankungen und stabilisiert sich in einer Spanne zwischen 95 % und 100 %. Gleichzeitig ist jedoch ein Trend zu erkennen, dass sich der Aufwandsdeckungsgrad stetig der Marke von 100 % annähert, auch wenn der Wert sich im Vergleich zum Vorjahr um 2,04 Prozentpunkte vermindert hat. Der Rückgang zum Vorjahr ist insbesondere mit den zusätzlichen Haushaltsbelastungen im Ordentlichen Ergebnis in Bezug auf die Pandemie zu begründen. Zielwert ist 100% oder mehr.

### **Eigenkapitalquote I (EkQ1)**

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote I“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein. Je größer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto weiter ist eine Kommune von dem gesetzlichen Überschuldungsverbot entfernt. Die Entwicklung des Eigenkapitals ist vorrangig von den erwirtschafteten Jahresergebnissen abhängig.

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Die Eigenkapitalquote der Stadt Aachen ist seit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz rückläufig. Sie sank seit der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 von 39,22 % stetig bis zu einem Wert von 23,73 % im Jahr 2017. Durch Jahresfehlbeträge und unmittelbare Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage wird das Eigenkapital reduziert. Für die Stadt Aachen ist festzuhalten, dass erstmalig seit der Eröffnungsbilanz im Jahresabschluss 2018 ein Jahresüberschuss in Höhe von rd. 4,5 Mio. Euro erzielt wurde. Somit stieg erstmalig die Eigenkapitalquote I im Jahresabschluss 2018 um 0,17 Prozentpunkte. Zum Jahresabschluss 2019 konnte wiederum ein Jahresüberschuss von rd. 2,4 Mio. Euro erzielt werden. Auch 2020 schließt der Jahresabschluss mit einem deutlichen Überschuss in Höhe von 29,81 Mio. Euro ab. Im Vergleich zum Vorjahr steigt die Eigenkapitalquote I damit erneut um 0,11 Prozentpunkte.

Trotz der insgesamt rückläufigen Kennzahl seit der Eröffnungsbilanz hat die Stadt Aachen im Vergleich der kommunalen Familie in Nordrhein-Westfalen weiterhin eine durchaus beachtliche Eigenkapitalquote. Das dahinter liegende Vermögen sichert die Handlungsfähigkeit der Stadt Aachen und entbindet diese vom Zwang, den absoluten Haushaltsausgleich sichern zu müssen.

### **Eigenkapitalquote II (EkQ2)**

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote II“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Da bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo Zuwendungen} + \text{Sopo Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Hinsichtlich der Analyse und Aussagekraft dieser Kennzahl gelten die Darstellungen zur Eigenkapitalquote I. Die Eigenkapitalquote II verzeichnete 2020 im Vergleich zum Vorjahreswertes einen Rückgang um 0,17 Prozentpunkte. Dieser Rückgang lässt sich auf die Verminderung der Sonderposten für Zuwendungen und für Beiträge im Vergleich zum Vorjahr zurückführen.

### **Fehlbetragsquote (FBQ) / Überschussquote (ÜBQ)**

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die Allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzpositionen gesetzt. Die Fehlbetragsquote dient als wichtiger Indikator für die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation und zeigt an, mit welcher Dynamik sich die Rücklagen einer Kommune verzehren. Je größer die Fehlbetragsquote, desto schneller wird das Eigenkapital verzehrt.

$$\frac{\text{Jahresergebnis} \times (100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}}$$

Grundsätzlich sollte das Ziel sein, einen Jahresfehlbetrag zu vermeiden. Seit 2015 ist die tatsächliche Fehlbetragsquote stetig rückläufig, aufgrund des Jahresüberschusses in 2018 wurde erstmalig eine Überschussquote in Höhe von 0,63 % ausgewiesen. Im Jahr 2020 ist eine Überschussquote in Höhe von 4,13 % zu verzeichnen. Im Vergleich zum Vorjahr steigt die Überschussquote deutlich um 3,79 Prozentpunkte. Diese Kennzahl gibt darüber Auskunft, in welchem Maße die Kommune durch einen Jahresüberschuss Eigenkapital hat aufbauen können. Referenzgröße ist auch hierbei die Summe aus Ausgleichsrücklage und Allgemeiner Rücklage.

## **3.2 Analyse der Vermögenslage**

### **Kennzahlen zur Vermögenslage**

|                         | <b>31.12.2016</b> | <b>31.12.2017</b> | <b>31.12.2018</b> | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Infrastrukturvermögen   | 27,48%            | 27,53%            | 27,58%            | 27,66%            | 26,81%            |
| Abschreibungsintensität | 2,68%             | 2,76%             | 2,55%             | 2,57%             | 2,49%             |
| Drittfinanzierungsquote | 46,57%            | 42,78%            | 46,41%            | 41,77%            | 42,35%            |
| Investitionsquote       | 213,07%           | 123,97%           | 111,90%           | 163,21%           | 166,24%           |

### **Infrastrukturquote (IsQ)**

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Die Infrastrukturquote der Stadt Aachen unterliegt im Betrachtungszeitraum nur sehr geringen Schwankungen. Dies deutet darauf hin, dass der Bestand des Infrastrukturvermögens nachhaltig stabil ist. Abgänge und Abschreibungen können durch Reinvestitionen kompensiert werden.

### **Abschreibungsintensität (AbI)**

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

$$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Abschreibungsintensität liegt im Jahr 2020 bei 2,49 % und ist somit im Vergleich zum Vorjahr nahezu gleichbleibend. Im Betrachtungszeitraum wird ersichtlich, dass die Abschreibungsintensität nur geringfügigen Schwankungen unterliegt.

### **Drittfinanzierungsquote (DfQ)**

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich. Die Kennzahl zeigt insbesondere, inwieweit das abnutzbare Vermögen durch Dritte mitfinanziert ist und damit auch die Abhängigkeit von der Finanzierung durch Dritte.

$$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$$

Im Jahr 2020 beträgt die Drittfinanzierungsquote 42,35 % und ist gegenüber dem Vorjahr um 0,58 Prozentpunkte gestiegen. Dies ist vornehmlich damit zu begründen, dass die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Verhältnis stärker gestiegen sind als die bilanziellen Abschreibungen.

### **Investitionsquote (InQ)**

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. Eine Investitionsquote unter 100 % führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens.

$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen AV}}$$

Im Jahr 2020 liegt die rechnerische Investitionsquote bei 166,24 % und ist gegenüber dem Vorjahr um 3,03 Prozentpunkte gestiegen. Im Allgemeinen ist dieser Anstieg auf deutliche höhere Zugänge zum Anlagevermögen

zurückzuführen. Unter anderem sind hier die Zugänge im Bereich der Sachanlagen, insbesondere die Zugänge der Anlagen im Bau sind im Vergleich zum Vorjahr um 7,26 Mio. Euro gestiegen.

Die Aussagekraft dieser berechneten Kennzahl ist nur begrenzt und bedarf einer weiteren Erläuterung. Sie nimmt ausschließlich Bezug auf bilanzielle Veränderungen im Anlagevermögen und lässt nur bedingt Rückschlüsse auf die kommunale Investitionstätigkeit eines Jahres zu. So kann die Investitionsquote nach dem oben genannten Berechnungsmodell wesentlich durch in den verschiedenen Haushaltsjahren auftretende, nicht zahlungswirksame Einmaleffekte, wie z.B. außerplanmäßige Abschreibungen beeinflusst werden. Weiterhin ist im Speziellen bei der Stadt Aachen die Besonderheit gegeben, dass aus der weitgehend aus dem Kernhaushalt ausgelagerten Vermögensstruktur im Bereich der Gebäude eine deutlich geringere Abschreibungslast für den Kernhaushalt resultiert und diese Begebenheit in der Kennzahl nicht berücksichtigt wird. Die entsprechenden Vermögenszugänge in diesem Bereich werden jedoch bei den Ausleihungen als Vermögenszuwachs der Finanzanlagen gezeigt und werden somit in die Kennzahl einbezogen.

Darüber hinaus haben Benchmarks mit Kommunen von vergleichbarer Größenordnung gezeigt, dass die Stadt Aachen insbesondere im Bereich des Straßenvermögens und der Kanäle eine vorsichtige Erstbewertung vorgenommen hat, was wiederum eine relativ geringe Abschreibungslast im Bereich des Infrastrukturvermögens zur Folge hat.

Letztlich führen die dargestellten Parameter dazu, dass die nach obigem Berechnungsschema ermittelte Investitionsquote die tatsächliche Investitionstätigkeit der Stadt nicht umfassend widerspiegelt.

Alternativ kann die Investitionsquote auch aus den effektiv getätigten Finanzvorgängen eines Jahres abgeleitet werden. Hierbei werden die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit den Gesamtauszahlungen (ohne Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit) im städtischen Haushalt gegenübergestellt. Stellt man diese Berechnung an, so ergibt sich eine Investitionsquote resultierend aus den zahlungswirksamen Vorgängen des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von rd. 7,11 % und liegt damit leicht unter dem Vorjahresniveau.

Beide Berechnungswege führen zu dem Ergebnis, dass die Investitionsquote nach einem außerordentlichen Einbruch im Jahr 2018 wieder in der üblichen Bandbreite liegt.

|                                      | 31.12.2017       | 31.12.2018       | 31.12.2019       | 31.12.2020         |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Auszahlung lfd. Verwaltungstätigkeit | 898.601.580,07 € | 917.887.595,04 € | 913.831.471,73 € | 948.414.436,07 €   |
| Auszahlung Investitionstätigkeit     | 72.848.302,44 €  | 57.386.023,56 €  | 76.836.317,85 €  | 72.545.644,99 €    |
| Summe                                | 971.449.882,51   | 975.273.618,60 € | 990.667.789,58 € | 1.020.960.081,06 € |
| Investitionsquote                    | 7,50%            | 5,88%            | 7,76%            | 7,11%              |

### 3.3 Analyse der Schuldenlage

#### Kennzahlen zur Finanzlage

|                                    | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Anlagendeckungsgrad II             | 48,58%     | 49,51%     | 50,03%     | 50,43%     | 49,94%     |
| Dynamischer Verschuldungsgrad      | n. b.      | n. b.      | n. b.      | n. b.      | n. b.      |
| Liquidität II. Grades              | 31,52%     | 19,36%     | 26,00%     | 24,68%     | 13,72%     |
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote | 13,39%     | 14,49%     | 10,32%     | 9,50%      | 12,33%     |
| Zinslastquote                      | 3,05%      | 2,27%      | 1,52%      | 1,20%      | 1,20%      |

n.b. = wird aufgrund mangelnder Aussagekraft nicht berechnet

#### Anlagendeckungsgrad II (AnD2)

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad II“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig durch Passivposten gedeckt sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo Zuwendungen} + \text{Sopo Beiträge} + \text{Langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

Der Anlagendeckungsgrad II sollte im Idealfall 100 % betragen, was bedeuten würde, dass das langfristige Vermögen durch langfristiges Kapital gedeckt ist. Die Stadt Aachen erreichte hier in den letzten Jahren lediglich einen Prozentsatz um rund 50 %, dieses Niveau wird auch im Jahr 2020 annähernd gehalten

#### Dynamischer Verschuldungsgrad (DVSG)

Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

$$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FP/FR)}}$$

#### Liquidität II. Grades (Li2)

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Die Liquidität II. Grades ist ein Maß dafür, ob die Kommune in der Lage ist, die kurzfristigen Verbindlichkeiten aus stehender Liquidität fristgerecht zu decken. Um die



Zahlungsfähigkeit darzustellen, sollte Sie grundsätzlich bei 100 % liegen, was bei nordrhein-westfälischen Kommunen weitgehend nicht gegeben ist.

$$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

Der Wert der Liquidität II. Grades der Stadt Aachen liegt deutlich unter den angestrebten 100 %. Im Vergleich zum Vorjahr ist eine Verminderung der Kennzahl um 10,96 Prozentpunkte zu verzeichnen. Dies ist mehreren Faktoren geschuldet. Zum einen haben sich die kurzfristigen Forderungen um 17,34 Mio. Euro reduziert. Zum anderen sind die kurzfristigen Verbindlichkeiten um 97,09 Mio. Euro gestiegen. Letzteres ist überwiegend auf die eine Verschiebung der Restlaufzeiten von Liquiditätskrediten von mittelfristigen in den kurzfristigen Zeitraum zurückzuführen.

### **Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)**

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden. Sie zeigt an, wie viel Prozent des Gesamtvermögens der Kommune mit kurzfristigem Fremdkapital (Verbindlichkeiten bis zu einem Jahr) finanziert ist. Grundsätzlich sollte diese Quote möglichst gering sein, da kurzfristige Verbindlichkeiten mit einem höheren Zinsänderungsrisiko verbunden sind als langfristige.

$$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote ist zum Vorjahr gestiegen und weist einen Prozentsatz von 12,33 aus. Während sich die kurzfristigen Verbindlichkeiten um 97,09 Mio. Euro erhöhen, ergibt sich bei der Bilanzsumme eine Erhöhung um 91,31 Mio. Euro.

### **Zinslastquote (ZIQ)**

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt das Verhältnis der Finanzaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen wieder. Die Ursachen für die Höhe der Veränderung der Zinslastquote können sowohl in der Höhe des Kreditbestandes als auch in der Höhe des Zinsniveaus begründet sein. Die Zinslastquote hat einen hohen steuerungsrelevanten Zweck, da die Kommune die Höhe der Kennzahl durch ihr Schulden- und Zinsmanagement beeinflussen kann. Ziel ist eine möglichst niedrige Zinslastquote.

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Zinslastquote der Stadt Aachen stagniert auch im Jahr mit 1,20 % auf sehr niedrigem Niveau.

Um die allgemeinen Zinslasten möglichst planungssicher und nachhaltig gering zu halten, werden bei der Stadt Aachen auch Liquiditätskredite mit Festzinssätzen und Laufzeiten von mehr als einem Jahr gesichert. Der maximal

eröffnete Spielraum für diese Sicherung auf bis zu 50 Jahren wird allerdings nicht genutzt. Investitionskredite werden weiterhin unter der Prämisse langer Laufzeiten bei unterschiedlichen Kreditinstituten aufgenommen.

### 3.4 Analyse der Ertrags- und Aufwandssituation

#### Kennzahlen zur Ertragslage

|                                     | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Netto-Steuerquote                   | 38,15%     | 39,34%     | 39,88%     | 40,32%     | 36,88%     |
| Zuwendungsquote                     | 20,41%     | 20,35%     | 20,82%     | 20,70%     | 26,54%     |
| Personalintensität                  | 18,72%     | 18,58%     | 19,61%     | 19,72%     | 20,21%     |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 8,70%      | 7,90%      | 8,26%      | 9,06%      | 9,51%      |
| Transferaufwendungen                | 62,37%     | 61,36%     | 61,86%     | 59,34%     | 59,14%     |

#### Netto-Steuerquote (NSQ)

Die Kennzahl „Netto-Steuerquote“ gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter, z.B. staatlicher Zuwendungen, ist. Sie ist ein Indiz für die eigene (originäre) Finanzkraft der Kommune, die sich im Wesentlichen aus den kommunalen Steuererträgen ergibt. Eine hohe Nettosteuerquote ist ein Indiz dafür, dass die Kommune über eine gute Steuerkraft verfügt. Die Kennzahl hat jedoch nur eine geringe Aussagekraft, da diese nur die reine Ertragsseite betrachtet und keine Aussagen darüber trifft, inwiefern diese Erträge in der Lage sind, die Aufwendungen zu decken.

$$\frac{\text{Steuererträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit}}$$

Die Netto-Steuerquote der Stadt Aachen liegt in 2020 bei 36,88 % und ist im Vergleich zum Vorjahr um 3,44 Prozentpunkte gesunken.

Zurückzuführen ist dies u. a. auf Mindererträge zum Vorjahr im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben. Hierbei sind insbesondere die coronabedingten Mindererträge im Bereich der Gewerbe- und Einkommensteuer zu benennen.

#### Zuwendungsquote (ZwQ)

Die Kennzahl „Zuwendungsquote“ gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

Die Zuwendungsquote liegt im Jahr 2020 mit 26,54 % rund 5,84 Prozentpunkte über dem Vorjahr. Während die Erträge auf Zuwendungen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 65,66 Mio. Euro gestiegen sind, haben sich die Ordentlichen Erträge lediglich um rd. 23,07 Mio. Euro erhöht. Somit ist der Anteil der Erträge aus Zuwendungen an

den gesamten Ordentlichen Erträgen deutlich höher als im Vorjahr. Insbesondere ist dies auch darauf zurückzuführen, dass die Stadt Aachen im Jahr 2020 verschiedene auf die Corona-Pandemie zurückzuführende Kompensations- und Entschädigungszahlungen erhielt (z. B. die Kompensationszahlung des Bundes/Landes nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz). Weiterer Grund ist ein deutlicher Anstieg der Schlüsselzuweisungen zum Vorjahr in Höhe von rd. 22,51 Mio. Euro.

### **Personalintensität (PI)**

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen im Kernhaushalt (ohne Eigenbetriebe) an den Ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Anteil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird. Sie lässt damit auch bedingt eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu.

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Personalintensität unterliegt seit dem Jahr 2015 nur geringfügigen Schwankungen, befindet sich aber im Zeitreihenvergleich weitestgehend auf einem gleichbleibenden Niveau. Die Personalintensität 2020 ist im Vergleich zum Vorjahr um 0,49 Prozentpunkte gestiegen.

### **Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)**

Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter (ohne Eigenbetriebe) entschieden hat. Eine hohe Sach- und Dienstleistungsintensität kann jedoch auch ein Zeichen für relativ geringe Personalkosten oder ein hohes Maß an bilanziellen Abschreibungen sein.

$$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen machen im Jahr 2020 einen Anteil von 9,51 % der gesamten Ordentlichen Aufwendungen aus. Die Sach- und Dienstleistungsintensität bewegt sich damit auf einem ähnlichen Niveau wie in den Vorjahren.

### **Transferaufwandsquote (TAQ)**

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den Ordentlichen Aufwendungen her. Sie gibt den prozentualen Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Transferaufwendungen bedingt sind.

$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Transferaufwandsquote unterliegt im Verlauf der Jahre nur geringen Schwankungen. Im Jahr 2020 liegt sie bei 59,14 % und ist damit nahezu identisch mit dem Vorjahreswert.

# 4. Chancen und Risiken der Stadt Aachen

## 4.1 Chancen

### 4.1.1 Wirtschafts- und Wissenschaftsstandort Aachen

Das Image der Stadt Aachen ist national wie international geprägt als Zentrum mit außergewöhnlicher wissenschaftlicher und technologischer Kompetenz. Die hohe Konzentration von Forschungs- und Entwicklungskapazitäten an einem Standort stellt eine Seltenheit in Europa dar. Aufgrund der ausgeprägten Hochschullandschaft sind Automobil- und Bahntechnik, Medizin- und Biotechnologie, Informations- und Kommunikationstechnologie, Maschinenbau und auch das Zukunftsthema Energie vor Ort gebündelt und konzentriert.

Die vier staatlichen Hochschulen, zwei privaten Hochschulen sowie eine Hochschule in kirchlicher Trägerschaft mit ihren insgesamt mehr als 60.000 Studierenden und über 12.000 Beschäftigten machen, Studierende und Beschäftigte zusammengenommen, 28 % der Stadtbevölkerung aus. Sie bilden zusammen mit diversen An-Instituten und fünf Fraunhofer-Instituten ein herausragendes Potential für die Stadt Aachen. Hierdurch gilt sie als High-Tech-Standort und Drehscheibe für den Austausch von Ideen und Know-how; dabei hat sich insbesondere der multilaterale und enge Austausch zwischen Hochschulen, Forschungseinrichtungen und Industrie als sehr fruchtbar erwiesen. Als Folge hieraus gilt die Region Aachen schon seit langem als Spitzenreiter für Spin-Offs aus den Hochschulen.

Als eine der führenden Europäischen Universitäten nimmt die Rheinisch-Westfälische Technische Hochschule (RWTH) mit ihren 260 Instituten in neun Fakultäten eine herausragende Stellung ein. Deutlich wird dies nicht zuletzt auch durch den Titel „Exzellenz-Universität“ mit drei Exzellenzclustern: „The Fuel Science Center“, „Internet of Production (IoP)“ und „Materie und Licht für Quanteninformation (ML4Q)“. Weiterer Maßstab für die ausgezeichnete Kompetenz der RWTH ist das ausgesprochen hohe Drittmittelaufkommen (rd. 422 Millionen Euro im Jahr 2019, Wert für 2020 noch nicht veröffentlicht).

Die RWTH dient aufgrund ihrer technisch-naturwissenschaftlichen Ausrichtung sowie ihrer Eigenschaft als national wie international renommierte Ausbildungsstätte als Impulsgeber für die wirtschaftliche Zukunft der ganzen Region. Darüber hinaus ist sie zugleich Attraktor für viele technologieaffine und naturwissenschaftlich geprägte Unternehmen, welche das ortsansässige Know-how und die Hochschulnähe für sich nutzen wollen. Die hieraus resultierenden Arbeitsplätze sorgen hiermit verbunden wiederum für einen Zuzug hoch gebildeter Fachkräfte mitsamt ihren Familien. Die Hochschulen prägen jedoch nicht nur das Wirtschaftsleben, sondern haben ebenso Einfluss auf das Zusammenleben und die Stadtkultur in Aachen. Aachen ist eine junge und dynamische Stadt und besitzt einerseits durch ihre besondere Lage im Dreiländereck und andererseits durch den internationalen Einzug der Hochschulen und ihrer Studierenden ein weltoffenes und interkulturelles Flair.

Neben dem Wissenschaftsstandort sind jedoch zugleich die hier ansässigen weltweit operierenden Unternehmen der Süßwarenindustrie sowie Zulieferunternehmen der Automobilindustrie bedeutende und identitätsstiftende Wirtschaftsakteure. Die hieraus resultierenden Arbeitsplätze im produzierenden und verarbeitenden Gewerbe haben

auf die Wirtschaftskraft in Aachen einen enormen Einfluss und sind insbesondere von großer Bedeutung für Arbeitskräfte außerhalb des universitären Kontextes. Wenngleich die Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten in der Stadt Aachen im Dienstleistungsgewerbe mit einem Anteil von rund 56 % überwiegt und damit auch deutlich oberhalb des Durchschnitts im IHK-Kammerbezirk Aachen (47,5 %) und in Nordrhein-Westfalen (44,6 %) liegt, gilt es insbesondere auch den nicht akademischen Arbeitskräften im produzierenden und verarbeitenden Gewerbe für die Zukunft eine sichere Jobperspektive in Aachen zu garantieren. Der Anteil sozialversicherungspflichtiger Beschäftigter im verarbeitenden und produzierenden Gewerbe liegt mit 15,4 % in Aachen bereits jetzt deutlich unter dem landesweiten Durchschnitt (24,8 %).

Wie brüchig diese Struktur gerade jetzt ist, zeigt die bevorstehende Schließung des Continental-Standorts, wovon ca. 1.800 Mitarbeitende betroffen sind. Ursprünglich war seitens Continental die Schließung für 2021 geplant. Durch eine neue Vereinbarung mit dem Betriebsrat wurde die Schließung jedoch auf Ende 2022 verschoben. Diese Zeit müssen alle Akteure von der Politik über die Verwaltung bis hin zur Hochschullandschaft für die Entwicklung von Nachfolgekonzepten nutzen, wie den Mitarbeitenden eine Zukunft geboten und das Gelände genutzt werden kann. Umso mehr gilt es alle Chancen, resultierend aus dem Standort Aachen als Wissenschaftshochburg, zu nutzen, die sich auch in den ansässigen Spin-off-Unternehmen der RWTH wie beispielsweise die Next.e.GO Mobile SE (vormals e.GO mobile AG) oder die Streetscooter GmbH zeigen. Dabei war deren Entwicklungen im Laufe des Jahres 2020 als äußerst kritisch zu bewerten. Während die e.GO mobile AG im Laufe des Jahres 2020 Insolvenz anmelden musste und in der Folge durch einen niederländischen Investor übernommen wurde, war auch die Zukunft und strategische Zielausrichtung der Streetscooter GmbH als Tochter der Deutschen Post AG weiterhin unklar, bis die Streetscooter GmbH Anfang des Jahres 2022 schließlich durch ein internationales Konsortium übernommen worden ist.

### Forschungsflugplatz Aachen-Merzbrück

Der Innovationscharakter der Stadt Aachen und ihrer Wissenschaftseinrichtungen strahlt auch über die Stadtgrenzen hinaus. So wird der Flugplatz Aachen-Merzbrück mithilfe eines Landeszuschusses in Höhe von vier Millionen Euro zu einem Forschungsflughafen umgebaut. Von diesen Mitteln wurde die Start- und Landebahn entsprechend neu ausgerichtet und um rund 600 Meter auf 1.160 Meter verlängert. Die Bauarbeiten wurden im Oktober 2019 aufgenommen, die Eröffnung der neuen Start- und Landebahn erfolgte schließlich am 05. September 2020.

Auf dem Gelände in Würselen wollen die Fachhochschule Aachen, die RWTH Aachen sowie der Betreiber FAM einen Forschungsflughafen zur Erprobung neuartiger elektrischer Antriebsformen für geräusch- sowie emissionsarmes Fliegen entstehen lassen.

Ziel ist es, mithilfe des Forschungsflughafens sogenannte „Silent-Air-Taxis“ zur Marktreife zu entwickeln. Zur Finanzierung der Entwicklungskosten wurden bereits zahlreiche Forschungsanträge gestellt. Das „Silent-Air-Taxi“ soll für einen Piloten und vier Passagiere Platz bieten und bis zu 1.000 km mit einer Reisegeschwindigkeit von mehr als 300 km/h zurücklegen. Dieses Konzept soll zukünftig insbesondere Privatleute und Geschäftsreisende als Alternative zu den konventionellen Mobilitätsformen ansprechen und somit eine Entlastung für den Zubringer- und Intercity-Verkehr bringen. Die RWTH und die Fachhochschule Aachen hatten im Juni 2019 auf dem Flugplatz Merzbrück ein Modell des fünf-sitzigen Hybrid-Flugzeugs vorgestellt. Bis 2024 wollen die Aachener Forscher ihr Kleinflugzeug „Silent-Air-Taxi“ in Betrieb nehmen. Durch den Bau des Forschungsflugplatzes und der Entwicklung von serienreifen „Silent-Air-Taxis“ kann sich die Region Aachen einmal mehr als Innovationsstandort und Treiber der Mobilitätswende profilieren.

Im Juni 2021 konnte eine weitere Förderung dazugewonnen werden. Das Land NRW fördert mit 810.000 Euro die Anschaffung von zwei Elektroflugzeugen des Typs „Pipistrel Velis Electro“ und eines Flugsimulators für ein gemeinsames Projekt der Fachhochschule Aachen und der am Flugplatz Aachen-Merzbrück ansässigen Flugschule Westflug Aachen. Nach den Plänen des Verkehrsministeriums NRW soll das Projekt „Next Generation Electric-Flight Training“ (NEFT) am 1. Juli 2021 starten. Das erste Flugzeug soll dann im Herbst 2021 in Aachen eintreffen. So soll erforscht werden, wie die Pilotenausbildung mit elektrisch angetriebenen Flugzeugen ablaufen kann, wie viele Emissionen eingespart werden können und wie die Instandhaltung der Elektroflugzeuge in bestehende Wartungsprozesse hinein integriert werden kann. In Aachen-Merzbrück werden mit NEFT die Grundlagen für eine neue Pilotenausbildung erforscht, die sich im Zuge der Elektrisierung der Luftfahrt verändern wird

#### **4.1.2 Klimaschutz**

Die allen Aufgaben immanenten Herausforderungen des Klimaschutzes schließlich beinhalten gleichermaßen die größten Chancen wie auch Risiken, auch für die Vermögenslage der Stadt Aachen. Unzweifelhaft ist der ehrgeizige Weg des IKSK fortzusetzen, welcher an die zentralen Bausteine des kommunalen Klimaschutzes wie etwa die Planung der Radvorrangrouten, insgesamt das Programm „Kommunaler Klimaschutz.NRW“ (KKS), anknüpft. Beschritten wurde auch ein haushalterisch stark hinterlegter Weg, der 2021 auch darin mündete, grundsätzlich die klimagerechte Ausgestaltung aller Handlungsoptionen im Leitbild der Stadt Aachen zu verankern. Die Fortschreibung des Maßnahmenpaketes aber auch die Evaluation seiner Wirkung und vor allem die Einwerbung weiterer, gerade finanzieller Ressourcen, müssen zukünftig im Fokus stehen, um die Umsetzung gemeinsam tragender Vorstellungen zu befördern. Konkrete Maßnahmen wie energetische Gebäudesanierungen, Beförderung der Mobilitätswende, etwa das Ziel der ausschließlich klimagerechten Stadtflotte, stehen auf der Agenda und standen sie auch im Jahr 2020:

##### **4.1.2.1 Fortschritte in der Mobilitätswende**

Ebenso wie viele andere deutsche Großstädte war auch die Stadt Aachen, bedingt durch ihre besondere Talkesellage, von einer Überschreitung der EU-Grenzwerte für Stickstoffdioxid betroffen. So wurde bereits im Jahr 2009 zur Reduktion der Emissionsbelastungen und Verbesserung der Luftqualität in der Innenstadt ein sogenannter Luftreinhalteplan erstellt, der im Jahr 2015 fortgeschrieben wurde und insgesamt 36 Maßnahmen vorsieht. Dennoch konnten die entsprechenden Bemühungen die Einführung der Umweltzone im Februar 2016 nicht verhindern. Die Stadt Aachen hat in den vergangenen Jahren aufgrund verschiedenster Maßnahmen deutliche Fortschritte im Bereich der Luftqualitätsentwicklung erzielen können, welche in den vergangenen zwei Jahrzehnten in diversen fachbezogenen Plänen und Konzepten der Stadt Aachen Niederschlag fanden (u. a. Klimaschutz-Konzept 2010, Lärmaktionsplan 2013, Energiepolitisches Arbeitsprogramm 2015). Insbesondere die bereits erläuterten Vorgänge von wesentlicher Bedeutung im Jahr 2020 hinsichtlich des Integrierten Klimaschutzkonzeptes (IKSK) und die getroffenen Sofortmaßnahmen in Folge des Rechtsstreits mit der Deutschen Umwelthilfe einerseits sowie die Auswirkungen des Radentscheids andererseits, werden die Mobilitätswende vorantreiben und kurz- bis mittelfristig die Luftqualität in der Innenstadt deutlich verbessern.

Hierfür stehen der Stadt Aachen ebenso wie vielen anderen Städten und Gemeinden einerseits das „Sofortprogramm Saubere Luft 2017 - 2020“ der Bundesregierung, das in Folge der seit dem Jahre 2017 stattfindenden Dieseltage ins Leben gerufen wurde, andererseits das Förderprogramm „Kommunaler Klimaschutz.NRW“ des Landes Nordrhein-Westfalen zur Verfügung. Um die Fördermittel in Anspruch nehmen zu können, war es notwendig einen sogenannten „Green-City“-Masterplan aufzustellen. Dieser beinhaltet die Darstellung konkreter Maßnahmen, mit denen eine Reduzierung von Stickstoffdioxid-Emission herbeigeführt werden soll. Die Stadt Aachen hat Anfang 2018 mit Unterstützung zahlreicher Partner und externer Büros mit der Erstellung eines Green-City-Plans begonnen und diesen am 31. August 2018 der Öffentlichkeit vorgestellt. Bereits während der Erstellungsphase konnten mithilfe des Plans Umsetzungsanträge gestellt werden. Hierunter fallen Projekte wie die umfangreiche bedarfsgerechte Errichtung von Ladeinfrastruktur, die Digitalisierung im Verkehr sowie die Förderung einer multimodalen Verkehrsmittelwahl. Auch die Nachrüstung der bestehenden Dieselbusflotte (einschließlich Sub-Unternehmer) mit SCRT-Filter, welche in den letzten Jahren im Fokus stand, konnte bis Ende 2020 erfolgen. Über diese Maßnahmen hinaus sollen mithilfe der Fördermittel auch die innerstädtischen Radwegenetze ausgebaut und sicherer gemacht werden, um den Umstieg vom Auto auf das Fahrrad als Verkehrsmittel der Wahl attraktiver zu machen. Die Beschaffungsmaßnahmen von Mobiliar und Signaltechnik sowie zusätzliche Markierungen bei Baumaßnahmen und die Herstellung von Fahrradparkhäusern werden auch in den nächsten Jahren im Fokus bleiben.

#### **4.1.2.2 Flottenmanagement in der Stadtverwaltung**

Als Modellstadt für emissionsfreie Mobilität unternimmt die Stadt Aachen besondere Anstrengungen, um neue Wege in der Verkehrspolitik zu gehen und eine Vorbildfunktion bei der Senkung des durch den Straßenverkehr verursachten Schadstoffausstoßes einzunehmen. Hierbei setzt sie unter anderem auf eine innerorganisatorische Novellierung der Dienstfahrtenregelung, die auch Teil des Luftreinhalteplans ist. Seit November 2017 werden für Dienstfahrten der Aachener Stadtverwaltung vorwiegend Elektrofahrzeuge angeschafft. Die Mitarbeitenden der Stadt Aachen haben hierzu Zugriff auf Elektroautos sowie Car-Sharing-Fahrzeuge. Die neue E-Fahrzeugflotte ersetzt den bisherigen Einsatz von (konventionellen) Privatfahrzeugen und stellt eine besondere Triebfeder für den Umstieg auf Elektroantrieb dar.

Mit der Erweiterung des Abnahmmodells im Jahr 2021 können aktuell sämtliche städtische Mitarbeiter\*innen (auch die der Eigenbetriebe) das Pedelec-Verleihsystem „Velocity“ für Dienstfahrten nutzen. Begleitet werden die genannten Maßnahmen durch den Wegfall der Bezuschussung von Parkplätzen in Parkhäusern. Ziel ist es, u. a. neue Impulse für den Umweltverbund zu schaffen, indem auch für Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte verstärkt Busse und Bahnen sowie Fahrräder und Pedelecs genutzt werden.

Der Fuhrpark der Stadt Aachen umfasst insgesamt rund 470 Fahrzeuge inkl. Spezialfahrzeuge (ohne Feuerwehr) und wird vom Aachener Stadtbetrieb betreut. Diesbezüglich erfolgt eine kontinuierliche Weiterentwicklung des Fahrzeugbestands in Richtung Wirtschaftlichkeit, Umweltverträglichkeit und Unterstützung emissionsfreier Technologien. So entsprechen alle ab dem Jahr 2014 neu beschafften Fahrzeuge der Abgasnorm Euro 6. Alle Fahrzeuge, die vor 2014 beschafft worden sind, sollen unter Wirtschaftlichkeitsgesichtspunkten spätestens bis 2023 gegen Neufahrzeuge ausgetauscht. Ausgenommen hiervon sind Ersatzfahrzeuge, die nur selten eingesetzt werden oder geringe Betriebsstunden aufweisen.



Neben der kontinuierlichen Anschaffung von Elektrofahrzeugen unterstützt der Aachener Stadtbetrieb die Erprobung emissionsarmer, innovativer Antriebsarten im Realbetrieb. Über das Fördervorhaben „#AachenMooVe5!“ werden zwei wasserstoffbetriebene Abfallsammelfahrzeuge und eine batterieelektrische Kehrmachine durch den Aachener Stadtbetrieb beschafft, eingesetzt und getestet. Im Juli 2021 konnten schließlich nach Lieferverzögerungen die beiden wasserstoffbetriebenen Abfallsammelfahrzeuge dauerhaft in Betrieb genommen werden. Zwei weitere wasserstoffbetriebene Abfallsammelfahrzeuge werden voraussichtlich im 4. Quartal 2022 geliefert. Damit ist Aachen europaweit einer der ersten Städte überhaupt, die Wasserstofffahrzeuge in diesem Bereich einsetzen. Die Stadt Aachen wird unter Berücksichtigung von wirtschaftlichen und technischen Erwägungen regelmäßig im Innenstadtbereich eingesetzte kommunale Fahrzeuge unverzüglich nachrüsten, soweit für diese eine Förderung in Höhe von mindestens 80 % bestandskräftig ist.

#### **4.1.2.3 Expansion der Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge**

Zur Förderung der innerstädtischen Elektromobilität werden im Rahmen des Projektes ALigN (Ausbau von Ladeinfrastruktur durch gezielte Netzunterstützung) bis Herbst 2022 rund 465 Ladesäulen für Elektrofahrzeuge in Aachen gebaut. Es handelt sich hierbei um ein gemeinsames Projekt der Stadt Aachen mit der RWTH und weiteren Partnern. Neben der Errichtung einer Ladeinfrastruktur geht es ebenso um deren optimale Auslastung. Auch die STAWAG ist über den Betrieb der Ladeinfrastruktur in das Projekt eingebunden, das auf städtischer Seite ein Volumen in Höhe von 6,8 Millionen Euro umfasst. Gefördert wird dieses Projekt zu 100 Prozent als Teil des „Sofortprogramms Saubere Luft 2017 - 2020“ durch das Bundeswirtschaftsministerium.

In erster Linie sind über dieses Projekt Unternehmen angesprochen, die eine Ladeinfrastruktur für ihre Betriebsflotte errichten möchten. Über die nur teilweise geförderten Betriebskosten werden durch die STAWAG Anreize gesetzt, diese auch für eine öffentliche Nutzung zur Verfügung zu stellen. Zu einem kleinen Anteil werden auch Ladepunkte im öffentlichen Raum errichtet. Durch ALigN wird ein Anreiz zur Elektrifizierung von Dienstflotten in Handwerksbetrieben, Taxen, Pflege- sowie beispielsweise Paketdiensten geschaffen, da insbesondere in diesen Branchen eine hohe Taktung von innerstädtischen Fahrten die Regel ist. Darüber hinaus kann über diese Maßnahmen auch ein Beitrag zum betriebsübergreifenden Flottenmanagement geleistet werden, sodass mehrere Unternehmen sich Elektrofahrzeuge teilen, um somit die Auslastung zu optimieren und die eigenen Kosten zu senken. Angestrebt wird die öffentliche Nutzung der Ladesäulen, auch wenn sie sich auf privaten Standorten (z.B. Unternehmensparkplätzen) befinden. Auch hier verfolgt das Projekt das allgemeine Ziel der Senkung der Stickstoffdioxidbelastung in Aachen.

#### **4.1.2.4 Optimierung der ASEAG-Busflotte**

Die Möglichkeit zur Förderung der Luftreinhaltung aus dem KInvFöG NRW hat der Stadt und der ASEAG die finanzielle Möglichkeit zur Ausweitung der Busflottenmodernisierung mit einem Einstieg in die emissionsfreie Elektromobilität eröffnet. Damit die Fördermittel über das KInvFöG jedoch in Anspruch genommen werden können, war eine Beschaffung bis 2020 und Abrechnung in 2021 zwingende Voraussetzung.

Festzuhalten ist, dass beginnend im Jahr 2018 eine Umrüstung von insgesamt 98 älteren Dieselnissen mit SCRT-Filtern Ende März 2019 finalisiert werden konnte. Die Umrüstung ist Bestandteil des aktualisierten

Luftreinhalteplans der Stadt Aachen, der Anfang 2019 in Kraft getreten ist und in Folge des Rechtsstreits mit der Deutschen Umwelthilfe einer Überarbeitung bedurfte und mit dem die Stadt und die Bezirksregierung Köln nicht zuletzt auch die drohenden Dieselfahrverbote abwenden konnte. Gefördert wird diese Maßnahme wiederum durch das „Sofortprogramm Saubere Luft 2017 - 2020“ mit einem Anteil von rd. 0,7 Mio. Euro der Gesamtkosten in Höhe von rd. 1,8 Mio. Euro. Des Weiteren wurden im Herbst 2019 insgesamt 26 Dieselsebusse mit der Abgasnorm Euro 6, als auch sieben E-Busse in Betrieb genommen. Im Frühjahr 2020 wurden die in 2019 gelieferten 15 Dieselsebusse mit Euro-6-Norm in Betrieb genommen. Bis Ende 2020 wurden weitere zehn E-Busse Bestandteil der ASEAG-Fahrzeugflotte. Die Beschaffung der Elektrobusse wurde seitens des Bundesumweltministeriums mit rund 3,7 Millionen Euro gefördert. Somit wird die Busflotte ab 2021 nur noch mit schadstoffarmen Euro-6-Dieselsebussen und Elektrobussen unterwegs sein. Dies gilt auch für die in der Umweltzone betriebenen Busse der von der ASEAG beauftragten Sub-Unternehmen.

#### **4.1.2.5 Rad-Vorrang-Routen**

Ergänzend zu den bislang genannten Projekten gelten der Ausbau und die Verbesserung eines sicheren Radverkehrs als Schwerpunktthema einer erfolgreichen Mobilitätswende. Die Förderung des Radverkehrs gehört seit vielen Jahren zu den verkehrs- und umweltpolitischen Zielsetzungen der Stadt Aachen.

In Aachen werden rd. 11 % aller Wege mit dem Rad zurückgelegt. Dieser Anteil ist, verglichen mit anderen Städten wie Münster (38 %), Hamm (17 %) oder der niederländischen Nachbarstadt Maastricht (22 %), verhältnismäßig gering. Insgesamt entfallen in Aachen rd. 25 % des gesamten Verkehrsaufkommens auf den Berufsverkehr. Dabei beträgt für 54 % der Berufspendler der Weg zur Arbeit maximal fünf Kilometer. Eine vermehrte Nutzung von Rädern oder Pedelecs für diese Wegstrecken könnte einen wesentlichen Beitrag zum Klimaschutz und zur Reduktion der Stickstoffdioxidbelastung leisten.

Doch ein Großteil der Aachener Bürgerinnen und Bürger fühlt sich mit dem Fahrrad im Straßenverkehr unsicher und empfindet die Gefährdung durch den Autoverkehr, insbesondere auf den Hauptverkehrsstraßen, als sehr hoch.

Der Ausbau einer sicheren und zugleich komfortablen Radinfrastruktur war in den vergangenen Jahren bereits ein wichtiger Bestandteil der Aachener Verkehrsplanung. Da Planung und Durchführung jedoch oftmals nur punktuell erfolgten, fehlte es bislang an durchgängigen Routen, die das Radfahren auch für mittlere und weitere Entfernungen attraktiv machen.

Am 19. September 2019 beschloss der Rat der Stadt Aachen die Umsetzung der ersten Stufe des Rad-Vorrang-Netzes, also die radverkehrliche Verbindung der äußeren Stadtteile mit der Innenstadt entsprechend der Maßnahme M3 des Luftreinhalteplans und beauftragte die Verwaltung, den Verlauf der Rad-Vorrang-Routen, wie vorgestellt, bei den weiteren Planungsschritten zugrunde zu legen.

Die Grundidee der Rad-Vorrang-Route besteht in einer durchgängigen, sicheren, schnellen, komfortablen und bevorrechtigten Wegführung für den Radverkehr. Ein Kernpunkt ist neben der Sicherheit die Optimierung der Reisezeit durch einen möglichst durchgängigen "Vorrang" gegenüber querenden Verkehren.

Dies soll primär durch eine Linienführung in Tempo 30-Zonen mit Vorfahrt für den Radverkehr (Fahrradstraßen), durch breite Radwege oder Radfahrstreifen an Hauptverkehrsstraßen und durch auf den Radverkehr abgestimmte Ampelschaltungen erreicht werden.

Im September 2016 hatte die Stadt gemeinsam mit Velocity ein Förderprojekt mit der Bezeichnung „Rad-Vorrang-Route Aachen 1 – Sicher und komfortabel mit Pedelecs durch die Stadt“ beim Bundesumweltministerium angemeldet. Die Förderquote aus Mitteln der Nationalen Klimaschutzinitiative liegt bei 70 Prozent. Die Konzeption und Umsetzung soll als Standard für die weiteren Rad-Vorrang-Routen gelten. Die zur Förderung vorgelegte Route teilt sich auf in die Rad-Vorrang-Route Eilendorf einerseits sowie die Rad-Vorrang-Route Campus Melaten andererseits. Nach den erfolgten politischen Beratungen und Bürgeranhörungen und der Bewilligung seitens des Fördergebers hat die Stadt Aachen mit der schrittweisen Realisierung der Rad-Vorrang-Route Eilendorf Mitte Januar 2020 begonnen. Auf einer Strecke von 6,8 km wird der Stadtteil Eilendorf mit der Innenstadt verbunden. Die Rad-Vorrang Route Eilendorf befindet sich derzeit (Herbst 2021) ebenso wie die Rad-Vorrang-Route Campus Melaten in der Umsetzung. Letztere dient der Direktverbindung zwischen dem Kernbereich der RWTH Aachen am Tempelgraben mit dem Campus Melaten und ist inzwischen fast fertig abgeschlossen. Derzeit befindet sich die dritte Rad-Vorrang-Route in der Umsetzung, die Arbeiten beginnend am Marktplatz in Brand bis zum Kapuzinergraben haben im Sommer 2021 begonnen. Die Rad-Vorrang-Route Brand sowie die noch anstehende Rad-Vorrang-Route Vaals sind Teil des Förderprojektes „AachenMooVe!“.

Über den Bau der Rad-Vorrang-Routen hinaus sollen auch weiterhin Maßnahmen umgesetzt werden, welche die Fahrradinfrastruktur in Aachen insgesamt verbessern. Hierfür sind in den kommenden Jahren ein weiterer Ausbau der Fahrradabstellanlagen, die Errichtung von Fahrradparkhäusern sowie weiteren Fahrradverleihstationen vorgesehen.

Die „Mobilitätsstrategie 2030“ der Stadt Aachen verfolgt das Ziel, durch die entsprechenden Maßnahmen bis zum Jahr 2030 eine Verdopplung des sog. Modal-Split, bezogen auf den Radverkehr, in Aachen auf 22 % zu erreichen.

#### **4.1.3 Digitale Modellregion**

Die Stadt Aachen wurde im Januar 2019 gemeinsam mit der Städteregion Aachen durch das Ministerium für Wirtschaft, Innovation, Digitalisierung und Energie des Landes NRW (MWIDE) zur Digitalen Modellregion ernannt. Die Landesregierung unterstützt ausgewählte Kommunen bei der Digitalisierung ihrer Verwaltung und der regionalen Wirtschaft mit Fördermitteln in Höhe von ca. 91 Millionen Euro über einen Zeitraum von 2018 bis 2021.

Ziel des Förderprogramms ist es, innovative Ansätze im Bereich eGovernment und digitale Stadtentwicklung zu fördern, Erfahrungen untereinander auszutauschen und anschließend Best Practices auf andere Kommunen zu übertragen. Die Fördermittel des Landes helfen bei der Finanzierung der häufig relativ kostspieligen Investitionen in digitale Projekte und in die notwendige Infrastruktur. Die Region Aachen bietet dabei mit ihrer besonderen Struktur gute Voraussetzungen, die Digitalisierung erfolgreich anzugehen und Digitalisierungspotenziale zu realisieren. Dazu tragen insbesondere auch die Aachener Hochschulen, der breit aufgestellte IT-Mittelstand, die innovativen Start-ups sowie die enge Verzahnung zwischen Wirtschaft, Wissenschaft und Verwaltung bei.

Abhängig von der Ausgestaltung der einzelnen Vorhaben – etwa in den Bereichen Bildung, Gesundheit, Mobilität oder Wohnen – können die Kommunen so zusätzlich zur Landesförderung von insgesamt 91 Millionen Euro private Investitionen in zweistelliger Millionenhöhe auslösen. Neben Aachen gehen auch die Region Ostwestfalen-Lippe sowie die Städte Gelsenkirchen, Soest und Wuppertal mit Partnern in ihren Regionen bei der Digitalisierung voran. Die Aufgabe besteht darin, die wertschöpfenden Möglichkeiten, die aus der Digitalisierung resultieren, gewinnbringend zu nutzen. Dabei wird das Förderprogramm Digitale Modellregion gemäß Runderlass des Ministeriums für Wirtschaft, Innovation, Digitalisierung und Energie des Landes NRW zu 80 % gefördert.

Ein Ausgangspunkt für die weitere Digitalisierung im Bereich E-Government ist das bereits etablierte Service-Portal mit dem zugehörigen Mitarbeitenden-Portal. Daneben ist auch die Vernetzung der Prozesse innerhalb der Verwaltung und die miteinhergehende Digitalisierung voranzubringen. Durch die Ausweitung von Open-Data soll das Potenzial genutzt werden, gemeinsam mit der Gesellschaft und Start-up-Unternehmen neue Dienste zu entwickeln. Neben dem Handlungsstrang E-Government soll auch der Bereich „Smart City“ ausgebaut werden. Das Thema Mobilität spielt mit Blick auf den Luftreinhalteplan eine entscheidende Rolle. Die Chancen von Digitalisierung für eine Veränderung im Bereich lebenslanges Lernen sollen ebenso genutzt werden.

Durch das Förderprogramm sollen u. a. folgende Projekte umgesetzt werden:

- Aachener Bildungsportal: Gemeinsames Bildungsportal von VHS, Stadtbibliothek und Medienzentrum (in Umsetzung)
- Digitales Stadtarchiv: Entwicklung eines Ablaufplans bei der Identifizierung und qualitätssicheren Übernahme von digitalen Unterlagen (in Umsetzung)
- Anlauf! – Stelle für Ratsuchende: Anonyme digitale Plattform für städtische Mitarbeitende mit Beratungsbedarf (abgeschlossen am 30. Juni 2021)
- egov multidigital: Abbildung der papiergebundenen Prozesse in digitale und optimierte Prozesse (in Umsetzung)
- Ehrenamt Portal: Entwicklung und Bereitstellung von einem Bausatz an Komponenten zur datenschutzkonformen Verwaltung der Vereine (in Umsetzung)
- Gesundheit und digitaler Wandel: Wissenschaftliche Begleitforschung und Beratung zur Auswirkung auf die Gesundheit der Mitarbeitenden bei fortschreitender digitaler Transformation (in Umsetzung)
- govchain: Aufbau einer Block-Chain-Infrastruktur (abgeschlossen am 31.07.2021)
- Smart Shopping Aachen (vormals „Hybrider Einzelhandel“): Weiterentwicklung der Shoppingplattform „Einkaufen in Aachen“ zur Stärkung des lokalen Handels in Aachen (in Umsetzung)
- Kita-Kompass („KiTa-Messenger“): App, mithilfe derer Eltern ihren Betreuungsbedarf regeln und Bildungsangebote einsehen können (in Umsetzung)
- OecherLab: Pop-Up-Store zur Vermittlung von Themen rund um Digitalisierung an die Bürger (in Umsetzung)
- AIMS: Verschiedene Arbeitspakete rund um Mobilität der Zukunft (keine Umsetzung)
- Smartphone Bürger-ID: Digitale BürgerID auf dem Smartphone als Alternative zur eID (in Umsetzung)
- Smart School. Ausstattung von Schulen mit IoT (ein Projekt der Städteregion Aachen)
- Open Data: Weiterentwicklung des Open Data-Gedankens unter Einbezug der anderen Modellregionen und der Geschäftsstelle Open.NRW (in Umsetzung)
- preRESC: Entwicklung neuer Methoden zur rettungsdienstlichen Bedarfsplanung (in Umsetzung)

Eine positive Auszeichnung, durch die sich die Stadt Aachen auf ihrem Weg hin zu einer Digitalen Stadt bestätigt und weiter motiviert sieht, ist ein Platz in den Top-10 im Smart City Index. Der Smart City Index wurde erstmals 2019 veröffentlicht. Damals hatte die Stadt Aachen noch Platz 11 belegt. Im Jahr 2020 stieg die Stadt Aachen nun in die Top-10 auf und belegte den Rang 9. Der Smart City Index ist das wichtigste Digitalranking für deutsche Großstädte. Experten der Bitkom Research haben dafür in fünf Themenbereichen (Verwaltung, IT und Kommunikation, Energie und Umwelt, Mobilität, Gesellschaft) insgesamt rund 11.000 Datenpunkte erfasst, überprüft und qualifiziert. Analysiert und bewertet wurden alle 81 deutschen Großstädte mit mindestens 100.000 Einwohnern. Besonders gut schnitt die Stadt Aachen in der Kategorie Mobilität ab. Hier belegte sie hinter Hamburg und München den dritten Platz.

#### **4.1.4 Stadtentwicklung**

Im Rahmen einer strategisch ausgerichteten Stadtentwicklung konnte im Jahr 2020 das äußerst komplexe Verfahren zur Neuaufstellung des Flächennutzungsplans Aachen\*2030 für das gesamte Stadtgebiet Aachen finalisiert werden. Der Planungsausschuss der Stadt Aachen hatte die Verwaltung in seiner Sitzung am 12. Juni 2008 beauftragt, die Neuaufstellung des Flächennutzungsplans der Stadt Aachen durch ein externes Büro vorzubereiten. Der Neuaufstellung des Flächennutzungsplans wurde die Erarbeitung eines informellen und fachübergreifenden Masterplans zur Stadtentwicklung vorangestellt, der als Masterplan\*2030 im Dezember 2012 durch den Rat der Stadt Aachen als Ausdruck eines gemeinsamen Grundverständnisses über die gesamtstädtische Zielkonzeption beschlossen wurde. Am 26. August 2020 konnte der Stadtrat schließlich den Feststellungsbeschluss für den Flächennutzungsplan\*2030 fassen.

Damit wurde das langwierige Verfahren nach zehn Jahren intensiver Verwaltungsarbeit nach umfangreichen Bürgerbeteiligungsprozessen und detaillierten politischen Beratungen abgeschlossen. Der Flächennutzungsplan wurde der Bezirksregierung Köln zur Genehmigung vorgelegt und unter Auflagen genehmigt. Nach Einarbeitung der Auflagen wird der Plan öffentlich bekannt gemacht und löst dann rechtswirksam den bislang noch geltenden Flächennutzungsplan aus dem Jahr 1980 ab.

##### **4.1.4.1 Altstadtquartier Büchel**

Das Projekt „Altstadtquartier Büchel“ ist eines der langwierigsten und zugleich herausforderndsten städtebaulichen Projekte in der jüngeren Geschichte der Stadt Aachen. Nicht zuletzt aufgrund der besonderen und zentralen Lage unweit des Weltkulturerbes Aachener Dom und fußläufig zum Bushof sind die Anforderungen an die gestalterische und funktionale Entwicklung seitens diverser Interessengruppen sehr hoch. Eine der Aachener Thermalquellen läuft durch das Plangebiet, umfangreiche Spuren der Aachener Stadtgeschichte sind im Boden zu erwarten. Auch die Prostitutionsnutzung in der Antoniusstraße führt zu einer äußerst komplexen Gemengelage.

In Folge langjähriger Diskussionen und nach dem gescheiterten Versuch, die Flächenentwicklung durch Investoren voranzutreiben, wurde schließlich im August 2019 das Parkhaus Büchel (Grundstück und bauliche Anlagen) als Kernstück seitens der Stadt erworben. Darüber hinaus erfolgte die Gründung der städtischen

Entwicklungsgesellschaft Aachen GmbH & Co. KG (SEGA), bei der die Stadt Aachen alleiniger Gesellschafter ist und welche die städtebauliche Entwicklung und Erschließung des Altstadtquartiers Büchel entsprechend der vom Rat der Stadt Aachen festgelegten Zielsetzung künftig begleiten soll. Zugleich dient diese während der Projektphase als zentraler Ansprechpartner und Geschäftspartner für die weiteren beteiligten Akteure und die Öffentlichkeit. Die Gesellschaft hat bereits Grundstücke inkl. Aufbauten am Büchel von den bisherigen Investoren angekauft. Mit Vertragsschluss im März 2020 wurden zudem das Parkhaus Büchel (Grundstück und Gebäude) sowie weitere städtische Grundstücke innerhalb des Plangebietes als städtische Einlage auf das Gesellschaftsvermögen der SEGA übertragen.

Das Parkhaus Büchel wurde zum 01. Juli 2020 schließlich endgültig geschlossen. Gleichzeitig wurden im Jahr 2020 bereits die aufwändigen Planungen für den Abriss getroffen, dabei ist hervorzuheben, dass der Abtransport des Bauschutts insbesondere aufgrund der engen Altstadtgassen eine besondere logistische Herausforderung darstellt. Die Vorarbeiten für den Abriss starteten im Frühjahr 2021. Schließlich konnte im September 2021 der Abrissbagger mit dem eigentlichen Arbeiten beginnen. Dabei galt es 25.000 Tonnen Beton und Stahl stückweise zu entfernen.

Nachdem der Abriss bis Anfang 2022 vollzogen wurde, werden auf Basis des beschlossenen Nutzungskonzeptes in der sog. „Zwischen-Zeit Büchel“ ab dem kommenden Jahr über 30 Initiativen aus Gesellschaft, Hochschulen und Verwaltung die Fläche des ehemaligen Parkhauses nutzen und unterschiedliche Veranstaltungsformate anbieten. Anlässlich dieses Vorhabens ist die Stadt Aachen Teil des Bundesprogramms „Green Urban Labs II“ geworden, zu dem das Bundesinstitut für Bau-, Stadt- und Raumforschung aufgerufen hatte. Ziel des Programms ist die Suche nach innovativen und nachhaltigen Ansätzen zur Grünentwicklung innerhalb sich zunehmend verdichtender Städte. Von den ab 2022 stattfindenden Initiativen erhofft man sich zudem weitere Erkenntnisse für eine fruchtbare Nutzung der am Büchel entstehenden Grünfläche.

Ziel ist es, künftig an dieser Stelle in Mitten der Stadt ein lebendiges und attraktives Innenstadtviertel als Dreh- und Angelpunkt für die Altstadt entstehen zu lassen, das einen Nutzungsmix aus öffentlichen Räumen, Wohnungen sowie Lern- und Arbeitsorten bietet. Um die Interessen sowohl von Bewohnern, Anwohnern, Beschäftigten, Gewerbetreibenden sowie Besuchern gleichermaßen zu berücksichtigen, haben die Stadt und die städtische Entwicklungsgesellschaft SEGA Anfang Mai 2020 zum Sondierungsverfahren „Stadt machen am Büchel“ als ersten Schritt im gemeinsamen Planungsprozess am Büchel aufgerufen. Bis Ende Juni 2020 lief die erste Phase, aus welcher insgesamt 88 Einsendungen in Form von Konzepten, Ideen und Absichten, das künftige Altstadtquartier Büchel betreffend, hervorgingen.

In Folge des Sondierungsverfahrens „Stadt machen am Büchel“ fand vom November 2020 bis Januar 2021 eine kooperative Planungswerkstatt statt, im Rahmen derer sich viele Bürgerinnen und Bürger sowie verschiedene Akteure der Stadtgesellschaft beteiligt haben. Hieraus resultierten drei unterschiedliche städtebauliche Studien, mit den Schwerpunkten „Wohnen“, „Wissen“, „Wiese“. In der Folge hat der städtische Planungsausschuss in seiner Sitzung am 15.04.2021 fraktionsübergreifend entschieden, dass am Büchel das städtebauliche Konzept mit dem Fokus „Wiese“ umgesetzt werden soll. Dieses wird nun in der weiteren Rahmenplanung für den Büchel zugrunde gelegt werden.

Die große und positive Resonanz sowie die Motivation der Aachener Bürgerinnen und Bürger, gepaart mit dem Engagement der Verwaltung in Bezug auf das Projekt Büchel zeigen, dass allen Beteiligten bewusst ist, dass eine

nachhaltige Neukonzeption und eine gelungene Umstrukturierung des Parkhaus-Areals Motor eines weit darüber hinausreichenden Prozesses der städtebaulichen Entwicklung Aachens sein können.

#### **4.1.4.2 Campus Melaten**

Der Campus Melaten stellt die erste Ausbaustufe des RWTH Aachen Campus dar. Kontinuierlich entstehen in unmittelbarer Nähe zum Universitätsklinikum auf einer Fläche von 473.000 m<sup>2</sup> elf Forschungscluster mit Forschungseinrichtungen von Hochschulinstituten und Unternehmen mit Laboren und Bürogebäuden. Die RWTH Aachen verfolgt das Ziel, sich mit dem RWTH Aachen Campus zu einer der weltweit führenden technischen Universitäten zu entwickeln, hierfür werden insgesamt rund 2 Milliarden Euro investiert. In den nächsten Jahren werden sich bis zu 250 nationale und internationale Unternehmen ansiedeln, wodurch der RWTH Campus zu einem der größten technologischen Campusbereiche in Europa wird. Insgesamt sollen in den Forschungsclustern bis zu 5.000 Arbeitsplätze entstehen, dies zeigt die Bedeutung des Campus für die wirtschaftliche Entwicklung in Aachen.

Der Campus Melaten ist der erste der beiden geplanten Projekte der RWTH. Die sechs Cluster Biomedizintechnik, Nachhaltige Energie, Photonik, Produktionstechnik, Schwerlastantriebe sowie Smart Logistik wurden seither gebaut und in die bestehende Forschungslandschaft implementiert; weitere Cluster, u. a. Verfahrenstechnik, werden folgen. Derzeit entsteht an der RWTH ein Zentrum zur grundlegenden Erforschung der Alterung von Batteriematerialien und leistungselektronischen Systemen, kurz „CARL“ genannt.

Innerhalb der Cluster wird das Ziel verfolgt, einen Verbund von Wirtschaft und Wissenschaft zu schaffen, indem interdisziplinäre Wissenschaftlerteams und Industriekonsortien gemeinsam an speziellen Zukunftsfragen mit visionären Lösungsansätzen arbeiten. So sind expandierende Technologieunternehmen heute zunehmend gezwungen, verschiedenste Fachdisziplinen gleichzeitig voranzutreiben. Sie sind deswegen verstärkt auf die Zusammenarbeit mit Forschungs- und Entwicklungspartnern angewiesen. Daraus resultiert die Anforderung, Forschungs- und Entwicklungsaktivitäten räumlich zu bündeln und als sogenannte Forschungscluster zu organisieren.

Gleichzeitig entsteht mit dem Campus Melaten ein gänzlich neues Quartier, das neben diversen Forschungseinrichtungen auch als Standort für Start-Ups und Spin-Offs der RWTH sehr von Bedeutung ist. Restaurants, Einkaufsmöglichkeiten sowie verschiedene Dienstleister für das alltägliche Leben integrieren den Campus Melaten in das öffentliche Leben. Darüber hinaus gibt es dort einen zweisprachigen Kindergarten, der derzeit in privater Trägerschaft ist und über 80 Kinder betreut. Gerade für Studenten und Bedienstete der Forschungseinrichtungen, aber auch für junge Familien stellt der Campus somit ein attraktives Wohn- und Lebensquartier dar. Dem wird durch den Neubau von Studentenwohnheimen und Wohneinheiten Rechnung getragen, wodurch dieses Quartier stetig wächst.

#### 4.1.4.3 Campus West

Nach der bereits fertiggestellten Campuserweiterung am Melaten, wird nunmehr der zweistufige Ausbau der RWTH Aachen am Campus West um den Aachener Westbahnhof fortgesetzt. Mit einer Ausbaufäche von ca. 325.000 qm und den damit einhergehenden Auswirkungen auf Forschung und Umgebung ist das städtebauliche Projekt Campus West eines der wohl bedeutendsten Entwicklungsprojekte in Aachen für die nächsten Jahre. Neben dem bereits realisierten Forschungscluster „Bauen“, sind noch fünf weitere Cluster in Planung. Hierzu zählen die Cluster „Recycling“, „Mobilität“, „Digitalisierung“ und „Georeourcen“.

Bereits zum Zeitpunkt des Planungsbeginns im Jahr 2011 sollte das rund 170.000 qm große Areal zwischen Bendplatz und altem Güterbahnhof, welches bislang über den Bau- und Liegenschaftsbetrieb im Eigentum des Landes Nordrhein-Westfalen gewesen war, durch die RWTH Aachen gekauft werden. Nach Jahren des Stillstands konnte im Mai 2018 einerseits der Kaufvertrag zwischen dem Land Nordrhein-Westfalen und der RWTH Aachen unterzeichnet werden und andererseits zwischen der Stadt Aachen, dem Land Nordrhein-Westfalen sowie der RWTH ein sogenannter trilateraler Entwicklungsvertrag geschlossen werden. Dabei trägt die Stadt Aachen die Kosten der Erschließung und hat sich dazu bereit erklärt, sich mit maximal 20 Mio. Euro an den (nicht beitragsfähigen) Erschließungskosten zu beteiligen. Dieser beinhaltet unter anderem Vereinbarungen zur Fortführung der Bauleitplanung, zur Bereitstellung notwendiger Verkehrs- und Entwicklungsflächen sowie grundsätzliche Vereinbarungen zu anfallenden Kosten bzw. Kostenmehrungrisiken im Entwicklungsprozess.

Aufgrund der zentralen Lage und der damit einhergehenden Möglichkeit, Arbeitswege zu Fuß oder mit dem Fahrrad zu bewältigen, entspricht das Bauvorhaben Campus West dem Ziel der „Stadt der kurzen Wege“, welches die Nähe von Wohnen und Arbeiten implementiert. Darüber hinaus wird ein Gestaltungshandbuch mit Vorgaben für Pflanzenstandorte und Begrünungsmaßnahmen erarbeitet, welches sowohl Grundlage der Straßen- und Freiflächenplanung als auch Bestandteil des städtebaulichen Vertrages wird.

Neben einer „Innovation Factory“ und neuen Forschungsclustern, welche thematisch und räumlich eng mit den bereits existierenden Instituten in Campus Mitte verbunden sind, sollen Unternehmensflächen, neue Plätze und Grünflächen entstehen. Als Wahrzeichen soll der Campustower als höchstes Gebäude fungieren.

Der Planungsausschuss hat die Durchführung der öffentlichen Auslegung gemäß § 3 Abs. 2 Baugesetzbuch beschlossen. Die Offenlage des Bebauungsplans zum Campus West erfolgte im Oktober und November 2020. Am 23. Juni 2021 beschloss der Rat der Stadt Aachen einstimmig den Bebauungsplan „Campus West“.

Der „Campus West“ soll nicht nur die RWTH Aachen als herausragende Universität weiter voranbringen, sondern auch beim Klimaschutz Akzente setzen. Es sind vielfältige Grünflächen mit Bäumen, Plätzen u. a. vorgesehen. Ein Fünftel der geplanten Gesamtfläche soll unversiegelt bleiben. In Summe sollen bis zu 470 neue Bäume gepflanzt werden. Die Stadt Aachen möchte mit diesen umfangreichen Begrünungsmaßnahmen gemeinsam mit den Partnern der RWTH und Campus GmbH einen Beitrag zur Vermeidung der gerade im Sommer zunehmenden Überhitzung in Großstädten leisten. Zudem sollen lokal erzeugte regenerative Energien (Geothermie) ein „essentieller Baustein“ des Energiekonzeptes bilden. Beabsichtigt ist, sämtliche Gebäude mit Photovoltaik-Anlagen auszustatten, die in erster Linie dem Eigenverbrauch der jeweiligen Gebäude dienen. Des Weiteren sollen die neuen Parkhäuser so großflächig wie möglich mit Photovoltaik-Anlagen eingekleidet werden. Die lokal erzeugte Energie soll in den Parkhäusern wiederum den steigenden Strombedarf für die Ladeinfrastruktur für E-Autos abdecken. Die Erschließung des Areals wird ab dem Jahr 2022 beginnen.



## 4.2 Risiken

### 4.2.1 Grundsteuerreform

Die Grundsteuer stellt für die Stadt Aachen, wie auch für viele andere Städte und Gemeinden, nach der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer die wichtigste Ertragsart bei den Steuererträgen dar. Wie bei der Gewerbesteuer steht den Gemeinden auch bei der Grundsteuer das grundgesetzlich geschützte Recht zu, die Höhe der Hebesätze zu bestimmen. Bei der Grundsteuer ist zwischen land- und forstwirtschaftlich genutzten Grundstücken (Grundsteuer A) und bebauten oder bebaubaren Grundstücken (Grundsteuer B) zu differenzieren. Die Stadt Aachen veranschlagt aktuell Hebesätze in Höhe von 305 % für die Grundsteuer A und 525 % für die Grundsteuer B. Für das Jahr 2020 belaufen sich die gesamten Grundsteuererträge auf rd. 49,2 Mio. Euro. Davon entfallen rd. 168 Tsd. Euro auf die Grundsteuer A und rd. 49 Mio. Euro auf die Grundsteuer B.

Bundesweit vereinnahmten alle Kommunen (ohne Stadtstaaten) zusammen jährlich um die 13 Mrd. Euro an Grundsteuereinnahmen. Die Grundsteuer ist also ein wesentlicher Bestandteil der Eigenfinanzierung der Kommunen. Mit Urteil vom 10. April 2018 hat das Bundesverfassungsgericht das bisherige Verfahren zur Einheitsbewertung nach dem Bewertungsgesetz als unvereinbar mit dem Gleichbehandlungsgrundsatz aus Art. 3 Abs. 1 des Grundgesetzes (GG) erklärt. Die infolgedessen am 30.11.2019 durch den Bundestag verabschiedete Grundsteuer-Novelle tritt am 01.01.2025 in Kraft. Bis zum 31.12.2024 finden die bisherigen Regelungen Anwendung.

Beim Bundesmodell ist die Grundlage der Bewertung des Grundstücks das sog. Ertragswertverfahren. In die Berechnung fließen der Bodenrichtwert, die Fläche der Immobilie, die Nettokaltmiete und das Alter des Hauses ein. Daraus wird von den jeweils zuständigen Finanzämtern der Steuermessbetrag ermittelt. Dieser wird dann mit dem individuell festgelegten Hebesatz der Gemeinden multipliziert. Nach derzeitigem Planungsstand soll die erste Hauptfeststellung des Grundbesitzwertes durch die Finanzämter zum Stichtag 1.1.2022 erfolgen. Die Frist für die Neubewertung der Grundstücke liegt Ende 2024.

Die Reform eröffnet den Gemeinden die Möglichkeit zur Einführung einer Grundsteuer C. Gemeinden können dann für baureife, aber unbebaute Grundstücke, auf denen keine Bebauung erfolgt, einen höheren Hebesatz festlegen, um Spekulationen mit Grundstücken zu verteuern und dadurch die tatsächliche Bebauung anzuregen. Die Grundsteuer C soll damit ein Instrument für Kommunen sein, den Bau von Wohnraum zu forcieren und der Wohnungsknappheit in Ballungsräumen entgegenzuwirken.

Eine Öffnungsklausel zugunsten der Länder wurde in Art. 72 Abs. 3 Nr. 7 GG kodifiziert. Von der Möglichkeit, abweichende Regelungen zu erlassen, haben auch mehrere Bundesländer Gebrauch gemacht, zu denen Nordrhein-Westfalen allerdings nicht zählt. Unter diesen sind Sachsen, Hamburg, Niedersachsen, Baden-Württemberg, Bayern und Hessen.

Durch die Reform soll grundsätzlich keine strukturelle Erhöhung des Grundsteueraufkommens erzielt werden. Vielmehr soll die aus der Neubewertung des Grundbesitzes resultierende Belastungsverschiebung durch eine Anpassung des Hebesatzes ausgeglichen werden, um konstante Grundsteueraufkommen zu sichern.

Sollte sich in einzelnen Kommunen das Grundsteueraufkommen wegen der Neubewertung verändern, so wird sie mit einer entsprechenden Änderung der Hebesätze reagieren müssen um ihr Grundsteueraufkommen zu sichern. Angesichts der bevorstehenden Aufgaben und Herausforderungen wäre ein solchermaßen gravierender Ertragsverlust nicht zu verkraften. Das Ziel der Aufkommensneutralität ist eben nicht gleichzusetzen mit der Festschreibung des persönlich zu leistenden Aufwands. Damit einher geht zumindest das Risiko von gravierenden Veränderungen individueller Lasten, was frühzeitig vermittelt werden muss.

#### **4.2.2 Risiken aus Beteiligungen und Sondervermögen**

Für den Jahresabschluss 2019 wurden die zahlreichen städtischen Beteiligungen unter Hinzuziehung einer externen Wirtschaftsberatung einer intensiven Prüfung und Bewertung unterzogen. Im Ergebnis wurde für den Jahresabschluss 2019 kein Abwertungsbedarf aufgrund einer dauerhaften Wertminderung identifiziert. Diese Tendenz lässt sich aus den für das Jahr 2020 vorliegenden Abschlusszahlen verstetigen. Doch gleichzeitig implizieren die Beteiligungen, insbesondere im Bereich der Energiewirtschaft- und Verkehrswirtschaft, weiterhin erhebliche Risiken für den städtischen Haushalt.

Zentraler Baustein in der städtischen Konzernstruktur ist die Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Aachen (E.V.A.), die als geschäftsleitende Holding- und Dienstleistungsgesellschaft u. a. der ASEAG, APAG, STAWAG und weiterer Konzerngesellschaften fungiert. Die E.V.A. wird voraussichtlich im mittelfristigen Planungszeitraum 2021 bis 2025 ein zunehmend ausgeglichenes Ergebnis realisieren können. Die STAWAG hat die finanziellen Risiken aus dem Steinkohlekraftwerksausstieg durch eine entsprechende Risikorückstellung im Geschäftsjahr 2020 vorweggenommen, so dass im Planungszeitraum ab 2021 mit steigenden Gewinnabführungen an die E.V.A. zu rechnen ist. Die Stadt hat diesen im Geschäftsjahr 2020 finanziell vorweggenommenen Ausstieg aus der konventionellen Energieerzeugung mit rd. 33 Mio. Euro gestützt – zu einem guten Teil auch coronabedingt unter Ausnutzung der haushalterischen Isolierungsmöglichkeiten.

Die in den kommenden Jahren steigenden Kosten im Bereich des ÖPNV, aus dessen beabsichtigter Förderung und Ausweitung im Sinne der Mobilitätswende heraus, sollen nicht zu Lasten des steuerlichen Querverbands und damit zu Lasten der E.V.A. gehen.

Auch wenn der städtische Haushalt in den Folgejahren, bedingt durch die Verkehrswende, mit weiteren Belastungen zu rechnen haben wird, war das Finanzierungskonzept der Stadt, zusammen mit den anderen Bausteinen wie z.B. die Gründung der Regionetz GmbH, für den E.V.A.-Konzern ein Erfolg. Ohne den möglichen Höchstbetrag ausgeschöpft zu haben, wird das Ausgleichskonzept bereits im mittelfristigen Planungszeitraum sein Ziel erreicht haben.

Die pandemiebedingten Ergebnisbeeinträchtigungen konnten im ÖPNV mit Bundes- und Landesfördermitteln aufgefangen werden. Die vorübergehenden Beeinträchtigungen bei der APAG aus dem zeitweise stark verminderten Parkraumbedarf werden im ASEAG-Konzern aufgefangen werden.

Im Rahmen des Energiesektors bleibt der erhöhte Rückstellungsbedarf in Bezug auf die Altersvorsorge eine Belastung für die Beteiligungen, da das anhaltend niedrige Zinsniveau die Verzinsung der bisherigen Rückstellungen schmälert. Das niedrige Zinsniveau, das einerseits eine ausgesprochen günstige Kreditaufnahme der Kommunen am Kapitalmarkt ermöglicht, birgt somit andererseits auch ein erhebliches Risiko für die Kommunen im Hinblick auf die ohnehin schon hohen Pensionslasten.

Nach dem Kenntnisstand 2021 ist erneut aufgrund der Pandemie auf die erheblichen Risiken gerade auch für die Eigenbetriebe und Beteiligungen der Stadt zu verweisen, welche je nach Geschäftsfeld sehr gravierende Ausmaße angenommen haben und weiter annehmen können.

Nachdem im Vorjahr die Finanzierung der Kur- und Badegesellschaft Aachen (KUBA) im Rahmen eines Betrauungsaktes gänzlich neu strukturiert wurde und bereits ein städtischer Zuschuss in die Kapitalrücklage in Höhe von 3 Mio. Euro im Jahre 2019 erfolgte, zahlte die Stadt in diesem Zusammenhang im Jahr 2020 nochmals einen Zuschuss in Höhe von 0,50 Mio. Euro. Darüber hinaus wurde der KUBA in Folge der Einnahmeausfälle durch die weitestgehenden Schließung der Carolus-Therme ein weiterer Liquiditätszuschuss gezahlt. Hiermit werden der KUBA die pandemiebedingten Ertragsverluste erstattet, der überschüssige Betrag wird der Stadt erstattet.

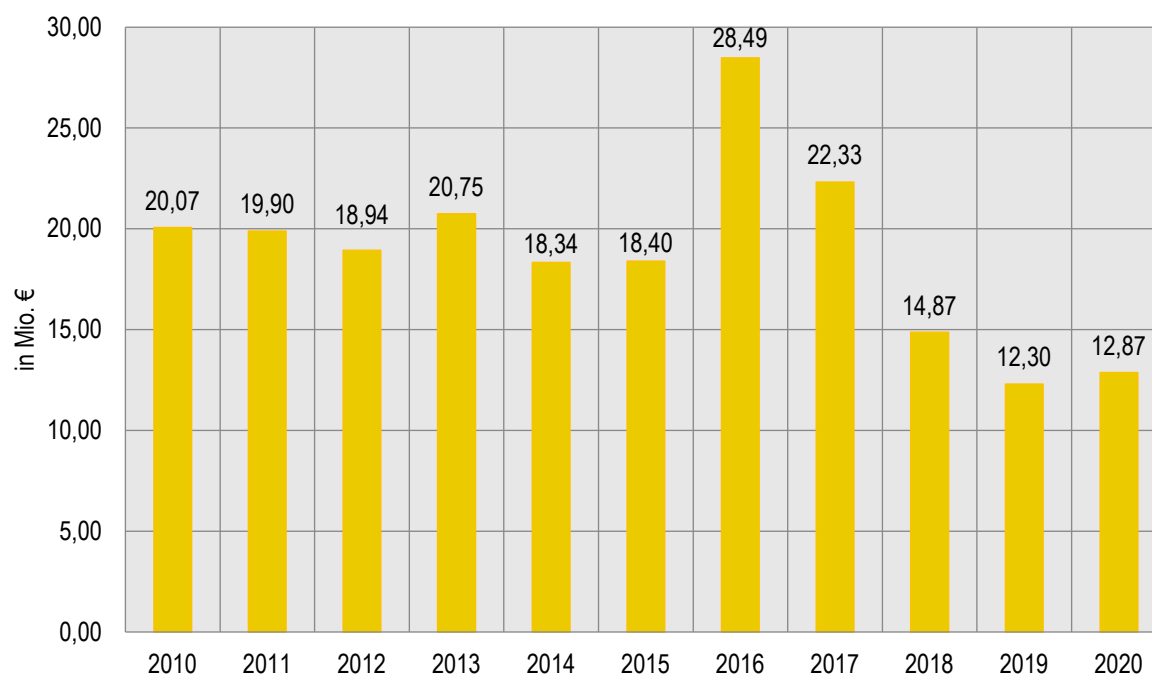
Auch für die Finanzierung des gegenwärtigen Bauprojekts der Flugplatz Aachen-Merzbrück GmbH mussten die Gesellschafter, so die Stadt Aachen, Gesellschafterdarlehen in Gesamthöhe von rd. 3,18 Mio. Euro vergeben, wovon 0,88 Mio. Euro auf die Stadt Aachen entfallen. Aus der Gesellschaft heraus resultierte in der Vergangenheit ein wiederkehrender Liquiditätsbedarf, der auch für die Zukunft vor dem Hintergrund des geplanten Aus- und Umbaus zu einem Forschungsflugplatz nicht auszuschließen ist.

#### **4.2.3 Risiken aus Bürgschaften und Zinslasten der Stadt Aachen**

Das seit der Wirtschafts- und Finanzkrise 2007/2008 bestehende niedrige Zinsniveau ermöglicht den Kommunen seit Jahren, sich am Finanzmarkt mit günstigen Krediten zu versorgen und so zu geringen Kreditfinanzierungskosten die kurzfristige Liquidität zu sichern. Dennoch korrespondierten die bundesweit rückläufigen Zinsausgaben in den letzten Jahren mit einer gleichzeitig steigenden Verschuldung der Kommunen durch Kassenkredite. So hat sich der Anteil dieser Kreditform an der Gesamtverschuldung seit der Wirtschaftskrise bis zum Jahr 2016 nahezu verdoppelt, wenngleich sie seit dem Jahr 2017 wieder rückläufig ist. Vielerorts sind Kassenkredite, die eigentlich der Sicherung einer kurzfristigen Liquidität dienen sollen, zu einem Dauerfinanzierungsmittel geworden. Nordrhein-Westfalen gehört neben Bremen, Hamburg, Saarland und Berlin zu den Ländern mit der höchsten Pro-Kopf-Verschuldung.

Seit Ende 2017 konnten die Kommunen in Nordrhein-Westfalen gemäß den Angaben des Statistischen Landesamtes den Schuldenstand im Vergleich zum Vorjahr senken. Insbesondere konnte neben geringeren Wertpapier-schulden auch eine Senkung der Schulden aus Kassenkrediten um rd. 6,2 Prozent erzielt werden. Während das Volumen der Liquiditätskredite der Stadt Aachen seit dem Jahr 2010 bis zum Jahr 2018 um rd. 80 Prozent angestiegen war, konnte im Jahr 2020 wie im Vorjahr eine Verringerung verzeichnet werden. Die Liquiditätskredite nahmen um 4,57 Mio. Euro ab. Die Höhe der Zinsaufwendungen an Kreditinstitute ist seit dem Jahre 2011 in der Tendenz deutlich rückläufig (siehe nachfolgendes Diagramm). Dies war natürlich dem anhaltend sehr geringen Zinsniveau infolge der Geldmarktpolitik der Europäischen Zentralbank begründet. Auch im Bereich der Investitionskredite führt dieses äußerst geringe Zinsniveau zu einer rückläufigen Zinslastquote, da neue und umzuschuldende Kredite mit möglichst langer Bindung hiervon profitieren. Aber auch hier lässt sich die Entwicklung nur vage beschreiben, schon gar nicht konkret prognostizieren. Einerseits ist zwar nicht zu erkennen, dass die Entscheidungsträger sich von der Niedrigzinspolitik abkehren, andererseits wird die tatsächliche Inflation zu Handlungen zwingen.

## Zinsaufwendungen



Trotz der marginalen Verringerung des Kreditvolumens bleibt also auch in Zukunft das Risiko, dass der hohe Anteil der kurzfristigen Verschuldung eine hohe Belastung bei steigenden Zinssätzen mit sich bringt. Hierzu wurde, um dem Risiko einer unvorhersehbaren Haushaltsbelastung frühzeitig entgegenzuwirken – mittels Anpassung des Runderlasses des Innenministeriums – im Falle einer eintretenden Zinswende den Kommunen zugesichert, für den gesamten Bestand an Liquiditätskrediten Zinssicherungsmaßnahmen über bis zu 50 Jahren treffen zu können.

Die Stadt Aachen hat zum Jahresabschlussstichtag Kredite mit einem Volumen in Höhe von 280 Mio. Euro über eine Restlaufzeit zwischen einem bis fünf Jahren und festen Zinsen abgesichert. Im Vergleich zum Vorjahr ist dieses Kreditvolumen um 60 Mio. Euro gestiegen.

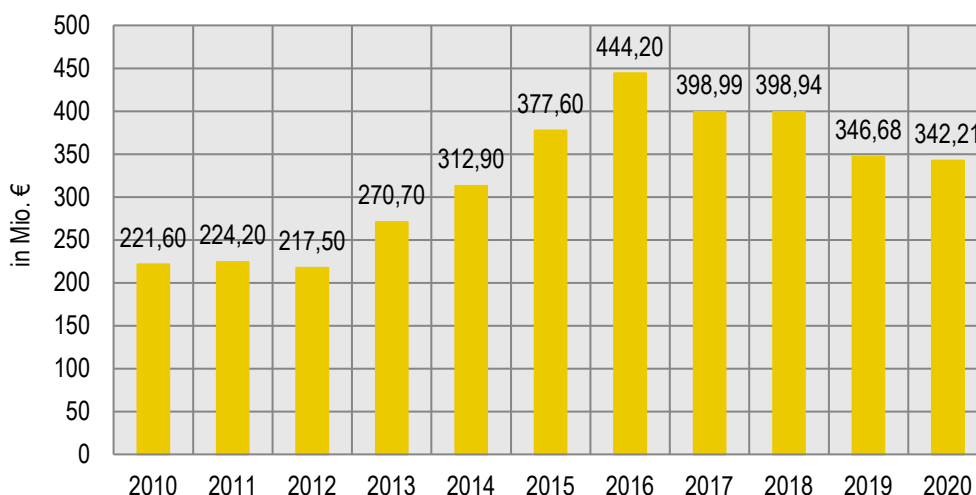
Das anhaltend niedrige Zinsniveau ist aber nicht nur mit Vorteilen für die Kommunen verbunden. Reduzierte Anlagemöglichkeiten für die öffentlichen Haushalte (bei der Stadt Aachen weit überwiegend relevant in Bezug auf das verwaltete Stiftungsvermögen und Pensionsrückstellungen) sowie teilweise von Banken geforderte Negativzinsen und Verwahrgebühren sind neben den vorgenannten Risiken negative Begleiterscheinungen der Niedrigzinsphase.

### 4.2.4 Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Nachdem zwischen 2010 und 2016 die Summe der Kassenkredite kontinuierlich bis zum bisherigen Höchststand von rd. 444,0 Mio. Euro in 2016 angewachsen ist, ging der Bestand in den Folgejahren leicht zurück und pendelte sich in den Jahren 2017 und 2018 (jeweils zum Jahresende) bei etwas unter 400 Mio. Euro ein. Im Jahr 2019 konnte ein Rückgang der Kassenkredite gegenüber dem Vorjahr i. H. v. rd. 52,17 Mio. Euro erzielt werden.

Im Zuge der Bewältigung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise auf den städtischen Haushalt hatte der Rat der Stadt Aachen prophylaktisch eine Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung für das Jahr 2020 erlassen. Darin wurde der Höchstbetrag für Liquiditätskredite von maximal 500 Mio. Euro um 200 Mio. Euro auf 700 Mio. Euro erhöht, um die Handlungsfähigkeit der Stadt Aachen zu sichern. Nichtsdestotrotz sank im Jahr 2020 trotz der Corona-Krise die Summe der Liquiditätskredite im Vergleich zum Vorjahr um weitere rund 4,57 Mio. Euro.

### Entwicklung der Liquiditätskredite



Die von der Stadt Aachen in Anspruch genommenen Liquiditätskredite setzen sich zum einen aus Tages- und Monatsgeldern mit einer Laufzeit von bis zu einem Jahr sowie derzeit bis zu 5-jährigen festen Liquiditätskrediten mit dem Ziel der Zinssicherung zusammen. Jegliche Kredite im Bereich der Tages- und Monatsgelder fußen auf Rahmenkreditverträgen und Einzelabsprachen, die Verzinsung dieser Kredite ist EONIA (Overnight Zinssatz – wird täglich festgelegt) basiert.

#### 4.2.5 Risikofrüherkennung

Das Instrument des Risikomanagements umfasst mehrere Prozesse, die sowohl der Risikofrüherkennung als auch der Risikosteuerung dienen. Bei der Stadt Aachen sind dies neben dem Risikofrüherkennungssystem ein internes Kontrollsystem (IKS) sowie ein Konzept zum konsumtiven Controlling. Ziel ist es, den Auftrag des § 75 Abs. 1 GO NRW zu erfüllen, wonach die Gemeinde ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen hat, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Das Risikofrüherkennungssystem soll Risiken frühzeitig erkennen und konstruktiv gegensteuern. Ein solches Risikofrüherkennungssystem ist in der Privatwirtschaft gesetzlich vorgeschrieben. Bei der Stadt Aachen finden seit 2017 fortlaufende Umsetzungsmaßnahmen statt.

Insbesondere im Bereich der städtischen Beteiligungen führt die Stadt Aachen ein intensives Produkt- und Finanzcontrolling durch, um hieraus resultierende Risiken frühzeitig zu erkennen und gegensteuernde Maßnahmen rechtzeitig ergreifen zu können. Die Zuständigkeit dafür liegt in erster Linie beim Beteiligungsmanagement, es werden auch Wirtschaftsprüfer sowie regelmäßig externe Berater hinzugezogen. Ein wichtiges Ziel ist in diesem

Zusammenhang eine engere Vernetzung von Beteiligungen und Kernverwaltung. Zudem überprüft der Fachbereich Rechnungsprüfung regelmäßig die Wirksamkeit des IKS, welches dazu beitragen soll, Ziele effektiv und effizient zu erreichen, indem die wesentlichen kommunalen Prozesse sicher ablaufen und vorhandene Prozessrisiken minimiert werden.

Ein wichtiger und inzwischen etablierter Baustein des Risikomanagements ist das Konzept eines konsumtiven Controllings durch die Abteilung Haushaltsplanung und -controlling im Fachbereich Finanzsteuerung. Im 1. Quartal 2017 ist es erstmalig zur Anwendung gekommen und seitdem stetig weiterentwickelt worden. Beim konsumtiven Controlling werden alle rd. 160 Produkte der Fachbereiche kontinuierlich inhaltlich und fiskalisch durchleuchtet und monatlich reportet. Eine wichtige Methode ist dabei der Plan-Ist-Vergleich. Hierbei werden die Haushaltsplanansätze den angeordneten Werten gegenübergestellt und analysiert, wodurch mögliche Ursachen für erkannte Abweichungen von den Planansätzen identifiziert werden sollen, um Maßnahmen zur Gegensteuerung zu entwickeln. Eine gute Kommunikation mit den betreffenden Fachbereichen ist dabei unerlässlich. Die Monatsberichte richten sich insbesondere an die Stadtkämmerin, münden aber auch in ein Forecast-Berichtswesen an den Finanzausschuss der Stadt Aachen. Zum Jahresende wird auf Grundlage der Ergebnisse der Forecast erstellt.

Politische Relevanz im Rahmen des Risikomanagements hat das sogenannte „Risikoportal“. Dieses wird zur Veranschaulichung und als Hilfsmittel in den mündlichen Berichten gegenüber dem Finanzausschuss des Rates der Stadt Aachen verwendet. Inhaltlich ist es eng mit den Monatsberichten verbunden. Die Risikofrüherkennung ist im ersten Schritt als Führungsaufgabe des Verwaltungsvorstandes zu verstehen. Insbesondere die Monatsberichte sowie auch die anderen Maßnahmen dienen der Leitungsebene, vor allem der Stadtkämmerin, als wichtige Entscheidungshilfe bei strategischen Entscheidungen. Die stetige Weiterentwicklung der genannten Instrumente ist deshalb eine bedeutende Aufgabe der Verwaltung.

#### **4.2.6 Bevölkerungsentwicklung und Wohnungsmarkt**

Die positive Bevölkerungsentwicklung der vergangenen Jahre setzt sich auch in Aachen weiterhin fort. Neben dem weltweit zu beobachtendem Prozesse der Urbanisierung ist in Aachen die Entwicklung der Hochschullandschaft, verbunden mit deutlich steigenden Studierendenzahlen, ein wesentlicher Faktor in der Bevölkerungsentwicklung und zugleich ein Schlüssel zum Verständnis des Aachener Wohnungsmarktes. Ungewiss bleibt, wie sich der seit der Corona-Krise zunehmende Verzicht auf Präsenzunterricht und die Möglichkeiten der Online-Lehre auf die Zahl der in Aachen wohnhaften Studierenden auswirken wird.

Die Einwohnerzahl veränderte sich innerhalb eines Jahres nur sehr geringfügig nach oben (12 Personen). Zum 31.12.2020 lebten 258.828 Menschen im Gemeindegebiet der Stadt Aachen. Gemeinsam mit der Entwicklung von Campus Melaten und Campus West und dem damit verbundenen Zuzug von Mitarbeitenden der RWTH Aachen sind die steigenden Studierendenzahlen die treibende Kraft hinter dem Bevölkerungsplus. In den letzten zehn Jahren wuchs die Zahl der Studierenden um knapp 18.500 Personen zusätzlich an (+ 45,5 %). Die Aachener Hochschulen nähern sich nun der Marke von 60.000 Studierenden an. Sie zählten zum Wintersemester 2019/2020 insgesamt 58.771 Studierende (Vorjahr = 57.854). Das ist ein Allzeithoch der Studierendenzahlen.

Analog zum Bevölkerungswachstum stieg die Anzahl der Haushalte in Aachen ebenfalls deutlich auf 148.558 Haushalte an. Den größten Anteil (57,6 %) stellen die 1-Personen-Haushalte mit 85.553 Haushalten. Die durchschnittliche Haushaltsgröße bleibt unverändert bei 1,74 Personen je Haushalt.

Aufgrund der Konditionen auf dem Kapitalmarkt steigt die Attraktivität für Investitionsvorhaben im Wohnbausektor weiter an. Im Jahr 2020 entwickelte sich der Wohnungsbau stark positiv, so konnte im Stadtgebiet Aachen in großem Maße neuer Wohnraum für über 1.000 Haushalte geschaffen werden. Dabei wurden 912 Wohneinheiten im Neubau fertig gestellt. Zusätzlich konnten durch Dachgeschossausbau und Bürorumwandlungen weitere 98 Wohnungen dem Wohnungsmarkt zugeführt. So konnten netto 1.010 zusätzliche Wohnungen geschaffen werden. Der Gesamtwohnungsbestand übersteigt 2019 erstmals die Marke von 140.000 Wohnungen und liegt nun bei 140.530 Wohneinheiten. Die Zahl der Baugenehmigungen sank erneut leicht, liegt mit 578 Genehmigungen aber im Langzeitvergleich auf einem guten Niveau. Weiterhin besteht eine umfangreiche stille Reserve von 1.844 Wohnungen in genehmigten, jedoch noch nicht fertig gestellten Bauvorhaben. Allerdings: Bauland zur Schaffung von neuem Wohnraum wird immer knapper. Darüber hinaus steigt auch in diesem Themenfeld die Bedeutung eines nachhaltigen und möglichst umweltschonenden Umgangs mit der Problematik mangelnden bezahlbaren Wohnraums. Dieser Konflikt wird in den nächsten Jahren zunehmend zu beobachten sein.

Folgende statistischen Daten lagen zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses für das Jahr 2020 noch nicht vor, sodass hier Bezug auf das Jahr 2019 genommen wird:

Im Vergleich zu 2018 stieg im Jahr 2019 die Angebotsmenge für Eigentumswohnungen und Wohnhäuser deutlich. So wurden 912 Eigentumswohnungen (Vorjahr = 819) und 506 Wohnhäuser (Vorjahr = 445) zum Kauf angeboten. Demgegenüber stieg die Zahl an Mietwohnungsangeboten auf 7.179 Angebote. Vier Jahre zuvor waren es noch 4.569 Angebote.

Der Aachener Mietwohnungsmarkt verteuert sich kontinuierlich. Der mittlere Angebotsmietpreis lag im Jahr 2019 bei 8,97 €/m<sup>2</sup>. Somit liegt der Quadratmeter Preis im Mittel noch niedriger als in anderen Schwarmstädten wie Köln, Münster und Bonn; dafür steigt er jedoch schneller an.

Besonders betroffen von der Anspannung des Aachener Wohnungsmarkts sind Familien im Transferleistungsbezug. Während die Wohnungsangebote für Ein-Personen-Haushalte noch zu 39 % im Rahmen der finanziellen Vorgaben liegen, entsprechen für alle weiteren Haushalte nur noch weniger als 7 % der Mietangebote den zustimmungsfähigen Vorgaben zur angemessenen Miethöhe.

Die Gesamtleerstandsquote im Wohnungsbestand stieg von 3,7 % im Vorjahr leicht auf 4,0 %. Ohne modernisierungsbedingte Leerstände, die statistisch mit 2 % angesetzt werden, liegt die Leerstandsquote nur noch bei 2,0 %, also immer noch weit unter dem als unbedenklich geltenden Wert von 3 %. Im geförderten Wohnraum sank die Leerstandsquote, noch ohne Abzug des modernisierungsbedingten Leerstands, auf äußerst niedrige 0,5 %. In diesem Wohnsegment ist faktisch kein Leerstand mehr vorhanden.

Der positive Wanderungssaldo stieg im Vergleich zum Vorjahr nochmals deutlich an. Es zogen 1.651 Personen zu. Im Vorjahr betrug das Plus noch 1.038 Personen. Für Hochschulstädte typisch, basiert das Plus vor allem auf den Wanderungsüberschüssen bei der Altersgruppe der 18- bis 25-Jährigen. Für die Altersgruppe der 26- bis 45-

Jährigen besteht hingegen ein negatives Wanderungssaldo. Die Abwanderung findet dabei oft in die umliegenden Kommunen der Städteregion Aachen statt (Wanderungssaldo mit Städteregion ohne Aachen: - 598). Dies dürfte daran liegen, dass mit zunehmendem Alter der Wunsch nach Eigentum und zwar nach einem eigenen Haus wächst. Der Traum vom Einfamilienhaus ist in Aachen für viele Personen kaum noch zu verwirklichen.

Im öffentlich geförderten Wohnungsbau konnte in 2019 das Rekordergebnis des Vorjahres nochmals deutlich übertroffen werden. So wurden Förderanträge für insgesamt 379 Wohneinheiten bewilligt (Vorjahr = 287 WE). Der Bestand an öffentlich geförderten Wohnungen konnte so erneut knapp unter 10.000 Wohneinheiten stabilisiert werden. Bis ins Jahr 2029 wird jedoch für 5.577 Wohnungen aufgrund planmäßiger und wegen vorzeitiger Tilgung der Förderdarlehen die Mietpreis- und Belegungsbindung enden. Dabei stechen in besonderem Maße die Jahre 2025 bis 2027 mit jeweils über 1.000 Bindungsausläufen hervor. In der derzeitigen Lage kann bereits nur ca. 37 % aller wohnungssuchenden Haushalte eine passende öffentlich geförderte Wohnung zugewiesen werden.

Aufgrund der anhaltenden Anspannung des Wohnungsmarktes und den zukünftigen Herausforderung, insbesondere bei der Versorgung mit bezahlbarem Wohnraum, erarbeitet die Stadt Aachen derzeit mit der Fortschreibung des Handlungskonzeptes Wohnen eine integrierte Strategie für den Aachener Wohnungsmarkt. Hervorzuheben ist dabei weiterhin die intensive Zusammenarbeit von Wohnungsgesellschaften, Investoren und Stadtverwaltung, durch die in den letzten fünf Jahren ein erhebliches Fördervolumen für den Wohnungsbau in Aachen generiert werden konnten.

#### **4.2.7 Personalentwicklung**

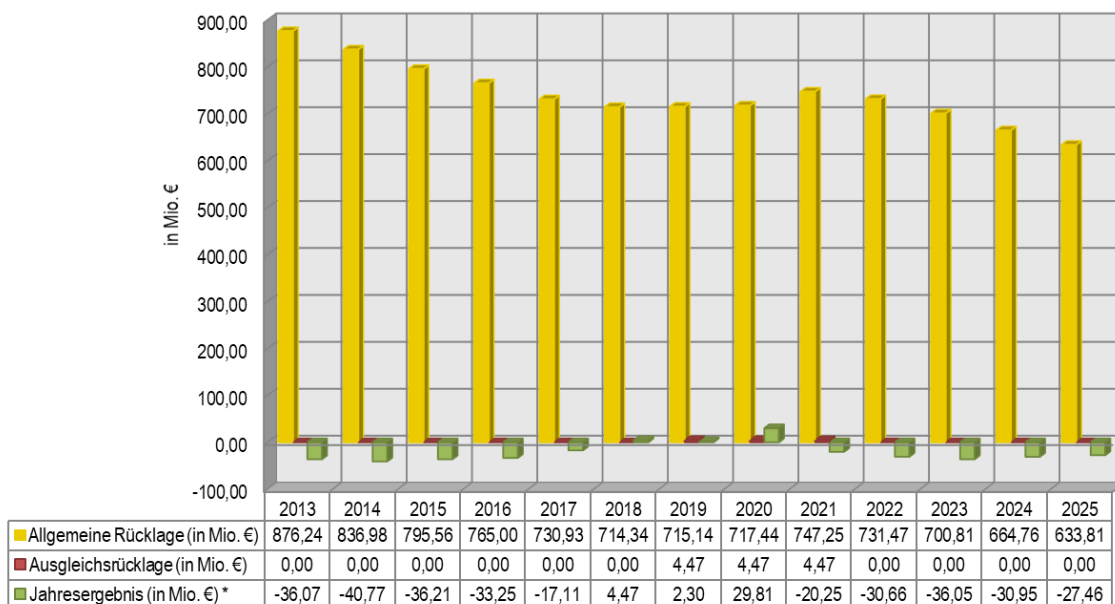
Natürlich leiten sich auch aus den besonderen Herausforderungen der heutigen Aufgabenvielfalt erhebliche personelle Mehrbedarfe ab. Erste diesbezügliche Entwicklungen spiegeln sich bereits in dem deutlichen Anstieg der Mitarbeiterzahlen von 2019 nach 2020 wider. Nicht alle Mehrbedarfe werden sich refinanzieren lassen. Die mit der Einrichtung der Stellen verbundenen Sachkosten werden für zusätzliche Lasten sorgen. Die Sicherung der grundsätzlichen haushalterischen Handlungsfähigkeit angesichts der insgesamt absehbaren hiermit verbundenen Aufwendungen wird nachhaltig zu den größten haushaltsplanerischen Herausforderungen zählen, auch wenn sich im IST des Jahresabschlusses 2020 erneut bestätigt, dass die tatsächliche Personalentwicklung nicht Schritt halten kann mit der planerisch gewünschten.



### 4.3 Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Eigenkapitals

Die Eigenkapitalentwicklung unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2020 wird anhand der nachstehenden Grafik verdeutlicht. Die ab dem Jahr 2021 dargestellten Jahresergebnisse sind Planwerte aus dem Haushaltsplan 2021.

**Entwicklung des Eigenkapitals**



\* Jahresergebnisse ab 2021 entsprechen den Werten aus dem Haushaltsplan 2022

Im Jahr 2020 schließt die Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss von rund 29,81 Mio. Euro ab und verbessert sich gegenüber dem planerischen Fehlbedarf somit um rund 65,79 Mio. Euro. Bereits im Jahr 2013 wurde mit der Verrechnung des in 2012 entstandenen Fehlbetrages die Ausgleichsrücklage vollständig verzehrt, welche jedoch durch die Verrechnung des Jahresüberschusses des Jahres 2018 im Jahresabschluss 2019 erneut gebildet werden konnte. Mit dem Jahresabschluss 2020 kann erneut ein Jahresüberschuss ausgewiesen werden. Über die Verwendung des Jahresüberschusses 2020 entscheidet der Rat.

## 5. Fazit / Ausblick

2020 wird sicherlich als das „Corona-Jahr“ in Erinnerung bleiben. Die Hoffnung vieler Menschen auf ein schnelles oder doch absehbares Ende der pandemiebedingten Belastungen konnte sich nicht erfüllen. Absehbar war, dass eine kurzfristige und umfassende Rückkehr zur Normalität und zum gewohnten Leben im Alltag, im Beruf und in der Familie nicht möglich sein würde. Aber gerade diese Langwierigkeit, der Fortbestand der pandemiebedingten Einschränkungen stellte jeden und jede einzelne vor enorme Herausforderungen. Nicht jede Herausforderung konnte zur Gänze, vor allem zur Zufriedenheit der Menschen vor Ort bewältigt werden. Dabei erwiesen sich ganz praktische Probleme, widerstreitende Interessen, die Kurzlebigkeit gesetzgeberischer Entscheidungen und vor allem die Unberechenbarkeit des Virus als größte und in ihrer Komplexität kaum auflösbare Aufgabenstellungen.

Der städtische Haushalt erwies sich in dieser Situation als robust und handlungsfähig. Die unvermeidbare Haushaltslast bis hin zur Zusage der landes- und bundesgesetzlichen Hilfestellungen konnte ohne besondere Aufregung geschultert werden. Unter Ausnutzung der kommunalrechtlichen Möglichkeiten konnten zügig und von Beginn an auch die Mittel zur Verfügung gestellt werden, die die beiden gemeinsam tagenden Krisenstäbe der Städteregion Aachen und der Stadt Aachen zur Begleitung der Menschen anforderten und benötigten.

Allerdings waren es eben diese landes- und bundesgesetzlichen Hilfen, die nachhaltig erforderlich waren, um den ebenso nachhaltigen Belastungen gerecht werden zu können. Das NKF-CIG hat die finanziellen Lasten haushaltsrechtlich neutralisiert. Der liquide Ausgleich befürchteter Ertragsverluste tat sein Übriges. Und diese Verluste hielten sich im Vergleich mit anderen – insbesondere nordrhein-westfälischen – Kommunen in Grenzen. Das Ertragsdefizit blieb deutlich hinter dem durchschnittlichen Defizit der kommunalen Familie zurück. Die Folgen sind auch in der Berechnung der sog. Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2022 und der gegen die Stadt Aachen gerichteten Umlageforderungen offenkundig. So wird die Stadt Aachen für das Jahr 2022 trotz erneuter Aufstockung der verteilbaren Finanzausgleichsmasse aus Landesmitteln rund 14,5 Mio. Euro weniger Schlüsselzuweisungen erhalten.

Nun muss die Stadt Aachen auf die Rückkehr der Stabilität der Wirtschaft und der insgesamt erzielten Ertragskraft setzen, denn die Herausforderungen werden nicht geringer. Der Kampf gegen das Virus bleibt präsent, ebenso wie die damit verbundenen Einschränkungen. Und das Virus hat bereits bestehende Schwächen in der kommunalen Welt offengelegt: Strukturwandel, Digitalisierung, Ausstattung der Schulen und Kindergärten, Freizeitgestaltung, Raum für Jugendliche und junge Heranwachsende und vieles mehr.

Und natürlich: Klimaschutz mit allen daran gebundenen und unumgänglichen Maßnahmen.

Der Jahresabschluss 2020 macht einmal mehr Folgendes deutlich:

Der Haushalt der Stadt Aachen steht und fällt mit der Stabilität der Erträge. Die Haushaltsplanung eröffnet regelmäßig hinreichenden Spielraum, um auch Sondersituationen gerecht zu werden. Mit den weiten Planungsspielräumen, die der Haushaltsplan regelmäßig im Aufwandsbereich belässt, sind zwar einerseits Ausnahmen und besondere Situationen zu meistern bzw. ist auch regelmäßig eine Verbesserung der Haushaltslage im Abschluss

zu erwarten. Andererseits gibt es einen Anlass, zu prüfen, ob nicht eine enge realistische Aufwandsplanung eben diesen in Realität bestehenden Spielraum nutzen kann für eine bereits planerische Absicherung zusätzlicher Maßnahmen in den akuten und neuen Handlungsfeldern.

Grundsätzlich gilt es, die Steuerungsleistung der Erfahrungen des Jahresabschlusses zu nutzen. Das setzt allerdings voraus, dass auch mit Hilfe einer tatsächlichen Wirkungsanalyse die effektivste Steuerung der Ressource Haushalt gefördert wird. Ihre Leistungsfähigkeit zu bewahren ist Grundlage aller effektiven Handlungsfähigkeit, die auf nachhaltige Ergebnisse setzt. Und tatsächlich, auch wenn vor allem die Zuweisung erheblicher Bundes- und Landesförderungen erforderlich werden, um die Herausforderungen unserer Zeit anzugehen. Bislang bildete der Haushalt der Stadt Aachen gerade hierfür stets einen sicheren Rahmen.

## 6. Angaben über die ordnungsgemäße Geschäftsführung des Verwaltungsvorstandes

### Ordnungsgemäße Geschäftsführung des Verwaltungsvorstandes

Gemäß § 70 Abs. 3 GO NRW ist der Oberbürgermeister bzw. die Oberbürgermeisterin als Vorsitzender/Vorsitzende 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

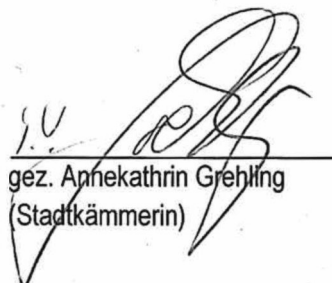
Aufgrund des § 41 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen hat der Rat der Stadt Aachen am 15.12.1995 eine Zuständigkeitsordnung beschlossen.

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 Fraktionsinformationen bei Vergaben oberhalb der entsprechenden Schwellenwerte verankert. Hiernach teilt der Oberbürgermeister bzw. die Oberbürgermeisterin 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 acht Werktagen Einspruch erhoben werden.

Aachen, den 09.05.2022

Aufgestellt:

  
gez. Annekathrin Grehling  
(Stadtkämmerin)

Bestätigt:

  
gez. Sibylle Keupen  
(Oberbürgermeisterin)

## Anlage 9

# Mitgliedschaften der Ratsvertreter/innen und des Verwaltungsvorstandes zum 31.12.2020

Mitgliedschaften  
des Verwaltungsvorstands  
2020

| Name                      | Vorname | ausgeübter Beruf   | Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz | Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privater Form   | Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|---------------------------|---------|--|--|---|---|
| Philipp<br>bis 31.10.2020 | Marcel  | Haupt-<br>Verwaltungs-<br>beamter/<br>Oberbürger-<br>meister   | STAWAG – Aufsichtsrat;<br>ASEAG – Aufsichtsrat   | AKREKA GmbH –<br>Unterstützungseinrichtung der<br>ASEAG; Direktorium der<br>Gesellschaft f. d. Verleihung des<br>Intern. Karlspreises zu Aachen e.<br>V.; AVV – Zweckverbands-<br>versammlung; Sparkasse Aachen<br>– Verwaltungsrat; Sparkasse<br>Aachen – Kuratorium Jugend-<br>förderungswerk; EVA Energie-<br>versorgungs- und Verkehrs-<br>gesellschaft mbH – Aufsichtsrat;<br>RWTH Campus GmbH –<br>Aufsichtsrat; WAG – Aufsichtsrat;<br>ZV NVR – Verbandsversammlung;<br>Zweckverband Region Aachen |   |
| Keupen<br>ab 01.11.2020   | Sibylle | Haupt-<br>Verwaltungs-<br>beamtin/<br>Oberbürger-<br>meisterin | STAWAG – Aufsichtsrat  | Sparkasse Aachen –<br>Verwaltungsrat, Hauptausschuss<br>und Zweckverbandsversammlung;<br>ZEW Zweckverband<br>Entsorgungsregion West –<br>Verbandsversammlung; WAG<br>Nordeifel – Aufsichtsrat;<br>Zweckverband Region Aachen –<br>Verbandsversammlung;  |   |

| Name      | Vorname     | ausgeübter Beruf | Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz | Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privater Form   | Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen   |
|-----------|-------------|------------------|--|---|---|
|           |             |                  |  | Direktorium der Gesellschaft f. d. Verleihung des Internationalen Karlspreises zu Aachen e.V.; AVV – Verbandsversammlung; NVR – Verbandsversammlung; Zweckverband Rheinland   |   |
| Burgdorff | Frauke      | Beigeordnete     | ASEAG – Aufsichtsrat (Stv.)  | Aachener Parkhaus GmbH – Aufsichtsrat; AVV – Verbandsversammlung (Stv.); AVV – Aufsichtsrat; RWTH – Campus GmbH – Aufsichtsrat; Stadt. Entwicklungsgesellschaft Aachen GmbH & Co. KG (SEGA); Arbeitsgruppe Strukturwandel der Städteregion Aachen | Aachen Fenster e. V.; aachen tourist service e. V.; Dombaukommission Aachen; IG Aachen Nord e. V.; Lichtverein Aachen e. V.       |
| Grehling  | Annekathrin | Stadtdirektorin  | STAWAG – Aufsichtsrat  | AGIT – Aufsichtsrat (Stv.); AVANTIS GOB und Services – Aufsichtsrat; FAM – Aufsichtsrat; GEGRA – Aufsichtsrat; KUBA – Aufsichtsrat; WAG – Aufsichtsrat (Stv.); D-NRW AÖR (Stv.)   |   |
| Kremer    | Dr. Markus  | Beigeordneter    |  | AWA – Aufsichtsrat; MVA – Aufsichtsrat; regio IT – Aufsichtsrat; Energiebeirat Aachen; Vorsitzender der Verbandsversammlung des Zweckverbandes für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Aachen; CVUA Rheinland – Verwaltungsrat           | Vorstandsvorsitzender altbau plus e.V.; Vorsitzender des Beirats des Aachener Instituts für Rettungsmedizin und zivile Sicherheit |
| Schwier   | Susanne     | Beigeordnete     |  | Berufsbildungs- und Gewerbeförderungseinrichtung der HWK-Trägerverein (Vorstand); Viktoriaerschule – Kuratorium   | Vorstand des deutsch-französischen Kulturinstituts Aachen; Vorstand der Theaterinitiative; Vorstand                               |

| Name    | Vorname           | ausgeübter Beruf | Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz | Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privater Form   | Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen  |
|---------|-------------------|------------------|--|---|--|
|         |                   |                  |  |   | <p>des Museumsvereins;<br/>Vorstand der Jugend- und Kulturstiftung der Sparkasse Aachen; Vorstand des Karlsvereines – Dombauvereins Aachen; Stv. Vorsitzende des Lenkungskreises Bildungsbüro; Kuratorium des Deutsch-Niederländischen Vereins zu Aachen</p> |
| Sicking | Prof. Dr. Manfred | Beigeordneter    | ASEAG – Aufsichtsrat; gewoge AG – Aufsichtsrat   | AGIT – Aufsichtsrat; AWA – Aufsichtsrat (Stv.); MVA – Aufsichtsrat (Stv.); Aachener Stadion Beteiligungs GmbH – Aufsichtsrat; AVANTIS G.O.B. – Vorstand; Jobcenter StädteRegion Aachen - Mitglied der Trägerversammlung | <p>aachen tourist service e. V., Präsidium des Forschungsinstitutes für Rationalisierung e. V. an der RWTH Aachen; Kuratorium der Stiftung Lebenshilfe Aachen</p>  |

**Mitgliedschaften  
der Ratsvertreter/innen  
2020**

| Name                         | Vorname    | ausgeübter Beruf                              | Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz | Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privater Form   | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen  | Mitgliedschaften in Ausschüssen  |
|------------------------------|------------|---|--|---|--|--|
| Philipp<br>(bis 31.10.2020)  | Marcel     | Hauptverwaltungsbeamter <b>bis 31.10.2020</b> | STAWAG-Aufsichtsrat;<br>ASEAG-Aufsichtsrat   | AKREKA GmbH-Unterstützungseinrichtung der ASEAG; Direktorium der Gesellschaft f. d. Verleihung des Intern. Karlspreises zu Aachen e.V.; AVV-Zweckverbands-Verbandsversammlung; Sparkasse Aachen – Verwaltungsrat; Sparkasse Aachen – Kuratorium Jugendförderungswerk; EVA Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH – Aufsichtsrat; RWTH Campus GmbH – Aufsichtsrat; WAG-Aufsichtsrat; Zweckverband Nahverkehr-Verbandsversammlung; Zweckverband Region Aachen |  | Hauptausschuss;<br>Wahlausschuss   |
| Keupen<br>(ab 01.11.2020)    | Sibylle    | Hauptverwaltungsbeamte <b>ab 01.11.2020</b>   | STAWAG-Aufsichtsrat  | Sparkasse Aachen – Verwaltungsrat, Hauptausschuss und Zweckverbandsvers., ZEW Zweckverband Entsorgungsregion West-Verbandsversammlung; WAG Nordifel-Aufsichtsrat; ZV Region Aachen – Verbandsversammlung; Direktorium der Gesellschaft f. d. Verleihung des Intern. Karlspreises zu Aachen e. V.; AVV- Verbandsversammlung; NVR – Verbandsversammlung; ZV Rheinland Aachener Parkhaus GmbH – Aufsichtsrat   | Stv. Vorsitzende des Bundesverbands der Jugendkunstschulen (BJKE), Vorständin der Jugend- und Kulturstiftung | Hauptausschuss   |
| Achilles<br>(ab 01.11.2020)  | Matthias   | Student                                       |  |   |  | Rechnungsprüfungsausschuss, Ausschuss für Wissenschaft und Digitalisierung, Mobilitätsausschuss, Sportausschuss, Wahprüfungsausschuss, |
| Adenauer<br>(bis 31.10.2020) | Simon      | Dipl.-Ing Architektur,<br>MBA                 |  | AGIT – Aufsichtsrat; GEGRA – Aufsichtsrat (Stv.)  |  | Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft und Wissenschaft;<br>Betriebsausschuss Kultur;<br>Planungsausschuss;                                  |
| Agirman<br>(bis 31.10.2020)  | Ahmethicri | Reiseverkehrkaufmann                          |  |   |  | Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft und Wissenschaft; Personal- und Verwaltungsausschuss  |



|                                   |           |                                |   |  |  |
|-----------------------------------|-----------|--------------------------------|---|--|--|
| Allemand                          | Christoph | Architekt                      |   | ZEW Zweckverband Entsorgungsregion West<br>– Verbandsversammlung; ZV Zweckverband<br>Region Aachen   | Betriebsausschuss Eurogress,<br>Hauptausschuss, Planungs-<br>ausschuss, Wahlausschuss,<br>Wahlprüfungsausschuss<br>Betriebsausschuss Aachener<br>Stadtbetrieb seit 18.11.2020;<br>Planungsausschuss (beratend)<br>bis 31.10.2020                                     |
| Baal                              | Harald    | Steuerberater                  | STAWAG Stadtwerke<br>Aachen AG – Aufsichtsrat<br>bis 31.10.2020 | Sparkasse Kuratorium Jugend- und<br>Kulturstiftung; Sparkasse – Verwaltungsrat bis<br>31.10.2020   | Hauptausschuss bis 31.10.2020;<br>Finanzausschuss seit<br>18.11.2020; Planungs-<br>ausschuss; Wohnungs- und<br>Liegenchaftsausschuss   |
| Bausch<br>(bis 31.10.2020)        | Manfred   | Stv. Geschäftsführer           |   | WVER Wasserverband Eifel-Rur<br>Verbandsversammlung u. Verbandsrat;<br>Zweckverband Region Aachen  | Betriebsausschuss Kultur;<br>Betriebsausschuss Theater und<br>VHS; Bürgerforum   |
| Beckers<br>(bis 31.10.2020)       | Friedrich | Kaufmann                       |   | APAG – Aufsichtsrat; regio iT – Aufsichtsrat   | Betriebsausschuss Aachener<br>Stadtbetrieb; Hauptausschuss;<br>Mobilitätsausschuss   |
| Begolli                           | Ellen     | Fraktionsgeschäftsführerin     |   |  | Ausschuss für Soziales,<br>Integration und Demographie;<br>Betriebsausschuss Gebäude-<br>management; Rechnungs-<br>prüfungsausschuss; Personal-<br>und Verwaltungsausschuss,<br>Wahlprüfungsausschuss und<br>Wohnungs- und Liegenchafts-<br>ausschuss bis 31.10.2020 |
| Beslagic-Lohe<br>(bis 31.10.2020) | Aida      | Dipl.-Ingenieurin              |   | WVER Wasserverband Eifel-Rur –<br>Verbandsversammlung und Verbandsrat  | Betriebsausschuss Eurogress;<br>Betriebsausschuss Kultur;<br>Betriebsausschuss Theater/VHS   |
| Biesing<br>(bis 31.10.2020)       | Georg     | Lehrer,<br>Sonderpädagoge a.D. |   | Bezirksvertretung Aachen-Laurensberg bis<br>31.10.2020   | Schulausschuss und Sport-<br>ausschuss bis 31.10.2020  |
| Blum                              | Peter     | Versicherungskaufmann          |   | Bezirksvertretung Aachen-Brand seit<br>01.11.2020; WVER Wasserverband Eifel-Rur<br>– Verbandsversammlung/Verbandsrat;<br>Zweckverband Region Aachen; AWA<br>Entsorgung GmbH – Aufsichtsrat bis<br>16.12.2020 | Betriebsausschuss Aachener<br>Stadtbetrieb;<br>Mobilitätsausschuss; Ausschuss<br>für Umwelt und Klimaschutz  |
| Bogoczek<br>(ab 01.11.2020)       | Jörg      | Dipl.-Ingenieur                |   |  | Ausschuss für Schule und<br>Weiterbildung; Ausschuss für<br>Umwelt und Klimaschutz   |

|                                |               |                         |                        |  |  |  |
|--------------------------------|---------------|-------------------------|------------------------|--|--|--|
| Brammertz<br>(bis 31.10.2020)  | Uschi         | Dipl.-Kauffrau/Dozentin |                        | Integrationsrat bis 31.10.2020;<br>ZV Zweckverband Region Aachen; Aachener<br>Stadion Beteiligungs GmbH – Aufsichtsrat   |  | Ausschuss für Soziales,<br>Integration und Demographie,<br>Betriebsausschuss<br>Gebäudemanagement und<br>Sportausschuss bis 31.10.2020   |
| Brantlin                       | Holger        | Richter                 |                        | Bezirksvertretung Aachen-Richterich seit<br>01.11.2020; AVV-Zweckverband –<br>Verbandsversammlung; NVR<br>Verbandsversammlung des Zweckverbandes   |  | Ausschuss für Soziales,<br>Integration und Demographie;<br>Mobilitätsausschuss bis<br>31.10.2021; Ausschuss für<br>Arbeit, Wirtschaft und<br>Regionalentwicklung;<br>Schulausschuss bis 31.10.2020 |
| Braun<br>(ab 01.11.2020)       | Franca        |                         | Gewoge AG-Aufsichtsrat | Integrationsrat  |  | Ausschuss für Soziales,<br>Integration und Demographie;<br>Hauptausschuss; Wohnungs-<br>und Liegenschaftsausschuss   |
| Breuer                         | Gaby          | Hausfrau                | ASEAG-Aufsichtsrat     | Aachener Parkhaus GmbH – Aufsichtsrat;<br>EVA – Aufsichtsrat; WVER –<br>Verbandsversammlung und Verbandsrat;   |  | Hauptausschuss;<br>Mobilitätsausschuss;<br>Planungsausschuss   |
| Breuer<br>(ab 01.11.2020)      | Dr. Sebastian |                         | Gewoge AG-Aufsichtsrat | Aachener Parkhaus GmbH-Aufsichtsrat  |  | Sportausschuss; Wohnungs-<br>und Liegenschaftsausschuss;<br>Betriebsausschuss Gebäude-<br>management; Planungs-<br>ausschuss;  |
| Brinner<br>(ab 01.11.2021)     | Julia         |                         |                        | ZEW Zweckverband Entsorgungsregion West-<br>Verbandsversammlung  |  | Ausschuss für Umwelt und<br>Klimaschutz, Prüfungs-<br>ausschuss; Planungsausschuss;<br>Bürgerforum   |
| Bruynswyck<br>(bis 31.10.2020) | Josef Hubert  | Verwaltungsbeamter      |                        |  |  | Ausschuss für Soziales,<br>Integration und Demographie;<br>Betriebsausschuss Kultur;<br>Betriebsausschuss Theater und<br>VHS-Vors.; Sportausschuss   |
| Buhr<br>(bis 31.10.2020)       | Thomas        | Berufssoldat            |                        |  |  | Planungsausschuss;<br>Sportausschuss; Wohnungs-<br>und Liegenschaftsausschuss  |
| Corsten<br>(bis 31.10.2020)    | Ferdinand     | Techniker               | STAWAG-Aufsichtsrat;   | Bezirksvertretung Aachen-Haaren bis<br>31.10.2020; AWA Entsorgung GmbH –<br>Aufsichtsrat ZEW Zweckverband<br>Entsorgungsregion West-Verbandsversamml.<br>und MVA Weisweiler GmbH & Co. KG bis<br>16.12.2020; WVER Wasserverband Eifel-Rur<br>Verbandsversammlung und Verbandsrat |  | Ausschuss für Umwelt und<br>Klimaschutz und<br>Betriebsausschuss Aachener<br>Stadtbetrieb bis 31.10.2020   |

|                            |          |                              |                     |   |  |  |
|----------------------------|----------|------------------------------|---------------------|---|--|--|
| Deloie<br>(bis 31.10.2020) | Patrick  | Mitarbeiter Landtag<br>NRW   |                     | Bezirksvertretung Aachen-Mitte;<br>Kreispolizeibeitrat  |  | Kinder- und Jugendausschuss;<br>Sportausschuss   |
| Demmer<br>(bis 31.10.2020) | Ralf     | Selbstst. Bereichsleiter     |                     | AWA Entsorgung GmbH – Aufsichtsrat und<br>ZEW Zweckverband Entsorgungsregion West<br>– Verbandsversammlung - bis 16.12.2020;<br>Integrationsrat bis 31.10.2020;<br>WAG Nordeifel – Aufsichtsrat; WVER<br>Wasserverband Eifel-Rur – Verbandsvers.<br>/Verbandsrat; ZEW – Verbandsvers.             |  | Ausschuss für Umwelt und<br>Klimaschutz, Rechnungs-<br>prüfungsausschuss, Wahl-<br>prüfungsausschuss bis<br>31.10.2020;  |
| Derichs<br>(ab 01.01.2020) | Andrea   | Produktdesignerin            |                     | Bezirksvertretung Aachen-Mitte bis<br>31.10.2020; Integrationsrat ab 18.11.2020;<br>Sparkasse Aachen Zweckverband, WVER<br>Wasser-verband Eifel-Rur-Verbandsvers.,<br>ZEW Zweckverband Entsorgungsregion West<br>– Verbandsversammlung und AWA<br>Entsorgung GmbH – Aufsichtsrat ab<br>16.12.2020 |  | Betriebsausschuss Kultur und<br>Theater ab 18.11.2020.;<br>Bürgerforum ab 18.11.2020   |
| Deumens                    | Hans Leo | Arbeiter                     | STAWAG-Aufsichtsrat | EVA-Aufsichtsrat  |  | Ausschuss für Soziales,<br>Integration und Demographie;<br>Bürgerforum; Finanzausschuss;<br>Hauptausschuss; Ausschuss für<br>Umwelt und Klimaschutz (18.06.<br>- 15.09.2020) |
| Dolan<br>(ab 01.11.2020)   | Birdal   | Projektleiter                |                     | Integrationsrat; Sparkasse Aachen Kuratorium<br>Jugendförderungswerk  |  | Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft<br>und Regionalentwicklung;<br>Ausschuss für Soziales,<br>Integration und Demographie;<br>Betriebsausschuss Aachener<br>Stadtbetrieb        |
| Dopatka<br>(ab 01.11.2020) | Mathias  | Gewerkschaftssekretär        |                     | Sparkasse Aachen Verwaltungsrat; Sparkasse<br>Aachen Zweckverbandsversammlung;<br>Sparkasse Aachen Kuratorium<br>Jugendförderungswerk ab 16.12.2021   |  | Bürgerforum; Hauptausschuss;<br>Sportausschuss   |
| Epstein                    | Ursula   | Rentnerin/<br>Musikpädagogin |                     | Bezirksvertretung Aachen-Laurensberg ab<br>01.11.2020; Integrationsrat; Sparkasse<br>Zweckverbandsversammlung seit 16.12.2020   |  | Betriebsausschuss Kultur;<br>Betriebsausschuss Kultur und<br>Theater; Sportausschuss;  |
| Eschweiler                 | Elke     | Bürovorsteherin              |                     | Bezirksvertretung Aachen-Eilendorf;<br>Kreispolizeibeitrat; Sparkasse<br>Zweckverbandsversammlung;  |  | Sportausschuss bis 31.10.2020;<br>Personal- und Verwaltungs-<br>ausschuss; Betriebsausschuss<br>Aachener Stadtbetrieb und<br>Hauptausschuss ab 18.11.2020                    |

|                            |           |                                    |                    |  |  |   |
|----------------------------|-----------|------------------------------------|--------------------|--|--|---|
| Ferrari                    | Achim     | Medien-Designer                    |                    | Bezirksvertretung Aachen-Mitte;<br>Aachener Parkhaus GmbH – Aufsichtsrat   |  | Mobilitätsausschuss und<br>Bürgerforum bis 31.10.2020;<br>Betriebsausschuss Aachener<br>Stadtbetrieb, Betriebsausschuss<br>Eurogress, Personal- und<br>Verwaltungsausschuss,<br>Wohnungs- und Liegenschafts-<br>ausschuss und Wahlausschuss<br>ab 18.11.2020; Wahlprüfungs-<br>ausschuss ab 04.11.2020; |
| Fischer                    | Wilfried  | IT-Berater                         | ASEAG-Aufsichtsrat | APAG – Aufsichtsrat; AVV – Zweckverbands-<br>versammlung; WVER Wasserverband Eifel-<br>Rur – Verbandsversammlung und Verbandsrat   |  | Finanzausschuss bis<br>31.10.2020; Mobilitäts-<br>ausschuss; Wahlprüfungs-<br>ausschuss ab 04.11.2020,<br>Ausschuss für Wissenschaft und<br>Digitalisierung ab 18.11.2020   |
| Fohn<br>(ab 01.11.2020)    | Annika    | Wissenschaftliche<br>Mitarbeiterin |                    |  |  | Personal- und Verwaltungs-<br>ausschuss; Ausschuss für<br>Wissenschaft u. Digitalisierung;<br>Sportausschuss; Wahlprüfungs-<br>ausschuss  |
| Gilson<br>(bis 31.10.2020) | Alexander | Bausachverständiger                |                    | Bezirksvertretung Aachen-Laurensberg; FAM<br>Flugplatz Aachen-Merzbrück – Aufsichtsrat;<br>KUBA-Aufsichtsrat; WVER Wasserverband<br>Eifel-Rur – Verbandsversammlung und<br>verbandsrat |  | Ausschuss für Umwelt und<br>Klimaschutz; Betriebsausschuss<br>Eurogress und Planungs-<br>ausschuss bis 31.10.2020   |
| Griepentrog                | Ulla      | Lehrerin                           |                    | Kreispolizeibeitrag  |  | Ausschuss für Umwelt und<br>Klimaschutz bis 31.10.2020;<br>Personal- und Verwaltungs-<br>ausschuss seit 18.11.2020;<br>Ausschuss für Schule und<br>Weiterbildung und Betriebs-<br>ausschuss VHS ab 18.11.2020   |
| Hecker<br>(ab 01.11.2020)  | Daniel    | Selbstständig                      |                    | Bezirksvertretung Aachen-Haaren ab<br>01.11.2020; Aachener Parkhaus GmbH-<br>Aufsichtsrat seit 18.11.2020; Sparkasse<br>Aachen – Zweckverbandsversammlung                              |  | Ausschuss für Wissenschaft und<br>Digitalisierung; Betriebs-<br>ausschuss Gebäude-<br>management; Mobilitäts-<br>ausschuss; Wahlprüfungs-<br>ausschuss  |
| Heider<br>(ab 01.11.2020)  | Pola      | Wissenschaftliche<br>Mitarbeiterin |                    | Sparkasse Aachen – Verbandsversammlung<br>ab 16.12.2020  |  | Ausschuss für Schule und<br>Weiterbildung/Schulausschuss;<br>Betriebsausschuss Eurogress;<br>Kinder- und Jugendausschuss,   |

|                                   |              |                                       |  |  |   |  |   |
|-----------------------------------|--------------|---------------------------------------|--|--|---|--|---|
| Helg                              | Wilhelm      | Jurist                                |  |  | KUBA-Aufsichtsrat; WVER Wasserverband Eifel-Rur – Verbandsversammlung u. Verbandsrat; Zweckverbandsversammlung u. Zweckverband Region Aachen  |  | Finanzausschuss; Hauptausschuss; Planungsausschuss  |
| Höfken<br>(bis 31.10.2020)        | Heiner       | Rechtsanwalt                          |  | ASEAG „Aachener Straßenbahn- und Energieversorgungs AG“ - Aufsichtsrat | Direktorium der Gesellschaft für die Verleihung des Internationalen Karlspreises zu Aachen e.V.   |  | Betriebsausschuss<br>Gebäudemanagement;<br>Mobilitätsausschuss  |
| Höller-Radtke<br>(bis 31.10.2020) | Rosa         | Angestellte des Deutschen Bundestages |  |  | Integrationsrat; Sparkasse Aachen Kuratorium Jugendförderwerk; KUBA – Aufsichtsrat  |  | Ausschuss für Soziales,<br>Integration und Demographie;<br>Hauptausschuss; Wohnungs-<br>und Liegenschaftsausschuss  |
| Jacoby                            | Klaus-Dieter | Dipl.-Ingenieur                       |  |  | Bezirksvertretung Aachen-Mitte; Sparkasse Aachen Zweckverbandsversammlung ab 16.12.2020   |  | Betriebsausschuss Eurogress;<br>Betriebsausschuss Gebäude-<br>management; Kinder- und<br>Jugendausschuss; Ausschuss<br>für Schule und Weiterbildung;<br>Betriebsausschuss VHS |
| Kehren<br>(bis 31.10.2020)        | Fabia        | PR-Managerin                          |  |  | AWA – Aufsichtsrat; ZEW Zweckverband<br>Entsorgungsregion West-Verbandsammlung;<br>WAG Nordeifel mbH – Aufsichtsrat;<br>Direktorium der Gesellschaft für die Verleihung<br>des Internationalen Karlspreises zu Aachen<br>e.V. |  | Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft<br>und Wissenschaft; Ausschuss<br>für Umwelt und Klimaschutz;<br>Wahlprüfungsausschuss   |
| Keller<br>(bis 31.10.2020)        | Eleonore     | Beamtin                               |  |  | Bezirksvertretung Aachen-<br>Kornelimünster/Walheim   |  | Finanzausschuss; Rechnungs-<br>prüfungsausschuss; Wohnungs-<br>und Liegenschaftsausschuss   |
| Keller                            | Maria        | Lehrerin                              |  |  | Sparkasse Aachen –<br>Zweckverbandsversammlung; WVER –<br>Verbandsversammlung und Verbandsrat   |  | Betriebsausschuss Kultur und<br>Theater; Betriebsausschuss<br>VHS; Ausschuss für Schule und<br>Weiterbildung; Wahlprüfungs-<br>ausschuss                                      |
| Kiemes<br>(ab 01.11.2020)         | Holger       |                                       |  |  | WVER Wasserverband Eifel-Rur –<br>Verbandsversammlung und Verbandsrat; AWA<br>Entsorgung GmbH – Aufsichtsrat; Sparkasse<br>Aachen – Zweckverbandsversammlung; ZEW<br>Entsorgungsregion West – Verbandsammlung                 |  | Ausschuss für Umwelt und<br>Klimaschutz; Ausschuss für<br>Wissenschaft und<br>Digitalisierung; Finanzausschuss  |
| Kitt<br>(bis 31.10.2020)          | Rolf         | Geschäftsführer                       |  |  | AGIT Aachener Gesellschaft für Innovation<br>und Technologietransfer mbH – Aufsichtsrat;<br>Berufsbildungs- und Gewerbeförderungs-<br>einrichtung der HWK – Trägerverein; KUBA –<br>Aufsichtsrat; Zweckverband Region Aachen  |  | Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft<br>und Wissenschaft;<br>Rechnungsprüfungsausschuss   |

|                                       |                      |                                      |                     |   |  |   |
|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--|---|
| Koentges<br>(vormals<br>Hüllenkremer) | Nathalie             | Lehrerin                             |                     | Bezirksvertretung Aachen-Haaren;<br>Integrationsrat bis 31.10.2020  |  | Ausschuss für Soziales,<br>Integration und Demographie<br>und Schulausschuss bis<br>31.10.2020  |
| Krenkel<br>(bis 31.10.2020)           | Christian            | Dipl.-Ingenieur                      |                     | Bezirksvertretung Aachen-Laurensberg;<br>WVER Wasserverband Eifel-Rur<br>Verbandsversammlung u. Verbandsrat   |  | Betriebsausschuss Aachener<br>Stadtbetrieb;<br>Rechnungsprüfungsausschuss   |
| Krott<br>(bis 31.10.2020)             | Bernd                | Dipl.-Sozialarbeiter                 |                     | Bezirksvertretung Aachen –<br>Kornelimünster/Walheim  |  | Kinder- und Jugendausschuss;<br>Schulausschuss  |
| Kuckelkorn<br>(bis 31.10.2020)        | Manfred              | Fachlehrer                           | Gewoge-Aufsichtsrat | Bezirksvertretung Aachen-Richterich; GEGRA<br>– Aufsichtsrat; Umlegungsausschuss  |  | Planungsausschuss; Wohnungs-<br>und Liegenschaftsausschuss  |
| Kühn                                  | Ernst-Rudolf         | Geschäftsführender<br>Gesellschafter |                     | KUBA Kur- und Badegesellschaft mbH Aachen<br>– Aufsichtsrat; WVER Wasserverband Eifel-<br>Rur Verbandsversammlung/Verbandsrat   |  | Finanzausschuss;<br>Planungsausschuss   |
| Küthe<br>(ab 01.11.2020)              | Sophie<br>Margarethe | Studentin                            |                     |   |  | Wahlprüfungsausschuss;<br>Ausschuss für Wissenschaft und<br>Digitalisierung; Rechnungs-<br>prüfungsausschuss;<br>Wahlausschuss  |
| Küthe<br>(ab 01.11.2020)              | Dr. Susanne          | Geschäftsführerin                    |                     | Sparkasse Aachen – Zweckverbands-<br>versammlung  |  | Betriebsausschuss Kultur und<br>Theater, Ausschuss für Arbeit,<br>Wirtschaft und Regional-<br>entwicklung; BA Eurogress;<br>Personal- und Verwaltungsauss.<br>Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft<br>und Wissenschaft / Ausschuss<br>für Arbeit, Wirtschaft und<br>Regionalentwicklung;<br>Betriebsausschuss Eurogress |
| Lang<br>(bis 31.10.2020)              | Lisa                 | Betriebswirtin                       |                     | ZV Zweckverband Region Aachen   |  | Bürgerforum   |
| Lassay<br>(bis 31.10.2020)            | Dr. Lisa             | Ärztin                               |                     |   |  | Bürgerforum;<br>Mobilitätsausschuss   |
| Lindemann<br>(bis 31.10.2020)         | Jörg Hans            | Systemadministrator                  |                     | Bezirksvertretung Aachen-Mitte; Aachener<br>Parkhaus GmbH – Aufsichtsrat; AVV –<br>Aufsichtsrat; AVV – Zweckverbands-<br>versammlung; NVR – Aufsichtsrat; NVR –<br>Vergabeausschuss; NVR – Hauptausschuss;<br>Zweckverband NVR – Verbandsversammlung; |  |   |
| Linden                                | Boris                | Referent                             |                     | Berufsbildungs- und<br>Gewerbeförderungseinrichtung der HWK –<br>Trägerverein; WVER-Verbandsversammlung;<br>Sparkasse Aachen – Verwaltungsrat bis<br>16.12.2020; Sparkasse Aachen Kuratorium<br>Jugendförderungswerk bis 16.12.2020;                  |  | Betriebsausschuss Eurogress,<br>Finanzausschuss, Rechnungs-<br>prüfungsausschuss, Wahl-<br>prüfungsausschuss jeweils bis<br>31.10.2020  |

|  |         |                                    |  |   |   |
|--|---------|------------------------------------|--|---|---|
| Lübben<br>(bis 31.10.2020)                 | Lars    | Wirtschaftsgeograph                |  | WVER – Verbandsversammlung u. Verbandsrat;<br>AGIT GmbH – Aufsichtsrat  | Personal- und Verwaltungsausschuss; Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss; Wahlausschuss   |
| Lürken                                     | Iris    | Rechtsanwältin                     |  | EVA – Aufsichtsrat; regio iT – Aufsichtsrat;<br>Sparkasse Aachen – Verwaltungsrat;<br>Sparkasse Aachen Kuratorium<br>Jugendförderungswerk                 | Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz; Betriebsausschuss Aachener Stadtbetrieb; Wahlprüfungsausschuss; Hauptauss.  |
| May<br>(bis 31.10.2020)                    | Sevgi   | Kauffrau, Studentin                |  | Aachener Stadion Beteiligungs GmbH – Aufsichtsrat   | Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft, und Wissenschaft; Betriebsausschuss Gebäude-<br>management; Betriebsauss.<br>Kultur; Kinder- und Jugendauss.<br>Finanzausschuss;  |
| Mies<br>(bis 31.10.2020)                   | Harro   | Dipl.-Kaufmann/<br>Geschäftsführer |  |   | Rechnungsprüfungsausschuss;<br>Wahlprüfungsausschuss;   |
| Mohr                                       | Markus  | Selbstständig                      |  |   | Planungsausschuss (beratend<br>gem. § 58 GO) bis 31.10.2020   |
| Mohr<br>(vom 20.01.2020<br>bis 31.10.2020) | Sascha  | Wissenschaftlicher<br>Mitarbeiter  |  |   | Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft<br>und Wissenschaft (beratend<br>gem. § 58 GO) vom 18.03.2020<br>bis 21.10.2020  |
| Molitor<br>(ab 01.11.2020)                 | Tobias  | Controller                         |  |   |   |
| Moselage                                   | Sigrid  | Fraktionsgeschäftsführerin         |  |   | Personal- und Verwaltungsausschuss u. Rechnungsprüfungsausschuss bis 31.10.2020   |
| Müller<br>(bis 31.10.2020)                 | Hans    | Lehrer i.R.                        |  | Bezirksvertretung Aachen-Kornelimünster/Walheim;<br>Integrationsrat bis 31.10.2020  | Ausschuss für Soziales,<br>Integration und Demographie,<br>Betriebsausschuss Kultur,<br>Schulausschuss bis 31.10.2020   |
| Neumann                                    | Kaj     | Student                            |  | WVER Wasserverband Eifel-Rur –<br>Verbandsversammlung und Verbandsrat; AWA<br>– Aufsichtsrat; MVA Weisweiler – Aufsichtsrat;<br>ZEW – Verbandsversammlung | Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft<br>u. Wissenschaft; Ausschuss für<br>Umwelt und Klimaschutz;<br>Betriebsausschuss Aachener<br>Stadtbetrieb; Hauptausschuss;<br>Finanzausschuss; Mobilitäts-<br>ausschuss |
| Nießen<br>(ab 01.11.2020)                  | Henning | Student                            |  | Bezirksvertretung Aachen-Kornelimünster/Walheim;<br>AWA Entsorgung GmbH – Aufsichtsrat;<br>ZEW ZV Entsorgungsregion West –<br>Verbandsversammlung         | Ausschuss für Umwelt und<br>Klimaschutz; Betriebsausschuss<br>Gebäudemanagement;<br>Bürgerforum, Mobilitäts-<br>ausschuss; Sportausschuss   |

|                          |               |                                       |   |  |                                    |  |
|--------------------------|---------------|---------------------------------------|---|--|------------------------------------|--|
| Palm                     | Wolfgang      |                                       |   | Bezirksvertretung Aachen-Brand; WVER Wasserverband Eifel-Rur – Verbandsversammlung und Verbandsrat   |                                    | Bürgerforum; Personal- und Verwaltungsausschuss; Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss  |
| Parting (vormals Lucke)  | Daniela       | Fraktionsgeschäftsführerin            |   | AWA – Aufsichtsrat bis 16.12.2020; KUBA – Aufsichtsrat; regio iT – Aufsichtsrat; ZEW – Verbandsversammlung   |                                    | Ausschuss für Soziales, Integration und Demographie bis 31.10.2020; Betriebsausschuss Aachener Stadtbetrieb; Personal- und Verwaltungsausschuss; Wahlausschuss, Wahlprüfungsausschuss, Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss          |
| Paul (bis 31.10.2020)    | Jonas         | Wiss. Mitarbeiter / Soziologe         |   | KUBA – Aufsichtsrat; Sparkasse Aachen Kuratorium Jugendförderungswerk; WVER Verbandsversammlung u. Verbandsrat   |                                    | Kinder- und Jugendausschuss; Sportausschuss; Wahlprüfungsausschuss   |
| Pilgram                  | Hermann Josef | Dipl.-Ing. / Journalist PR-Consultant |   | Aachener Stadion Beteiligungs GmbH – Aufsichtsrat; Gesellschaft für die Verleihung des Internationalen Karlspreises zu Aachen e.V.; regio iT GmbH – Aufsichtsrat; Sparkasse Aachen Zweckverbandsversammlung, Sparkasse Aachen – Verwaltungsrat |                                    | Ausschuss für Wissenschaft und Digitalisierung; Betriebsausschuss Gebäude-management; Betriebsausschuss Kultur; Betriebsausschuss Theater und VHS; Betriebsausschuss Kultur und Theater; Finanzausschuss; Rechnungsprüfungsausschuss |
| Pitz                     | Hildegard     | Sekretärin                            |   | Bezirksvertretung Aachen-Eilendorf; Integrationsrat, Sparkasse Aachen Zweckverbandsversammlung; WVER – Verbandsversammlung und Verbandsrat   |                                    | Betriebsausschuss Eurogress; Betriebsausschuss Theater und VHS / Betriebsausschuss VHS; Bürgerforum; Sportausschuss  |
| Plum (bis 31.10.2020)    | Claudia       | Dipl.-Kauffrau                        | Gewoge – AR bis 18.11.2020              | Aachener Parkhaus GmbH – Aufsichtsrat bis 18.11.2020   |                                    | Finanzausschuss; Personal- und Verwaltungsausschuss; Rechnungsprüfungsausschuss; Wahlprüfungsausschuss; Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss   |
| Plum                     | Norbert       | Richter                               | Gewoge AG – Aufsichtsrat                |  | Vertreterversammlung Aachener Bank | Planungsausschuss; Wohnungsausschuss und Liegenschaftsausschuss  |
| Pulinna (bis 31.10.2020) | Adelheid      | Rentnerin                             |   | KUBA Kur- und Badegesellschaft mbH Aachen; Zweckverband Region Aachen  |                                    | Bürgerforum; Rechnungsprüfungsausschuss  |
| Rau                      | Michael       | Architekt                             | ASEAG-Aufsichtsrat, STAWAG-Aufsichtsrat | EVA-Aufsichtsrat   |                                    | Planungsausschuss; Hauptprüfungsausschuss; Rechnungsprüfungsausschuss  |



|                                 |               |                              |                     |   |   |
|---------------------------------|---------------|------------------------------|---------------------|---|---|
| Reuß<br>(bis 31.10.2020)        | Sibylle       | Realschullektorin i.R.       |                     | WVER Wasserverband Eifel-Rur –<br>Verbandsversammlung u. Verbandsrat;<br>Zweckverband Region Aachen<br>Verbandsversammlung; KUBA Kur- und<br>Badgesellschaft mbH Aachen   | Betriebsausschuss Kultur;<br>Betriebsausschuss Theater und<br>VHS; Sportausschuss   |
| Rhie                            | Ye-One        | Wiss. Mitarbeiterin          |                     | Aachener Parkhaus GmbH – Aufsichtsrat;<br>AWV GmbH – Aufsichtsrat   | Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft<br>und Regionalentwicklung;<br>Bürgerforum; Mobilitäts-<br>ausschuss; Wahlprüfungs-<br>ausschuss   |
| Schaadt<br>(ab 01.11.2020)      | Carsten       | Dipl.-Ing., Architekt        |                     |   | Betriebsausschuss Gebäude-<br>management; Planungs-<br>ausschuss; Wohnungs- und<br>Liegenschaftsausschuss   |
| Schäfer<br>(ab 01.11.2020)      | Rolf          | Dipl.-Psychologe,<br>Rentner |                     | Bezirksvertretung Aachen-Eilendorf  | Ausschuss für Soziales,<br>Integration und Demographie;<br>Betriebsausschuss Gebäude-<br>management; Wahlprüfungs-<br>ausschuss; Kinder- und<br>Jugendausschuss   |
| Scheidt                         | Hilde         | MTA                          |                     | Integrationsrat, Sparkasse Aachen Kuratorium<br>Jugendförderungswerk; Sparkasse Aachen –<br>Zweckverbandsversammlung; Zweckverband<br>Region Aachen – Verbandsversammlung;<br>WVER – Verbandsversammlung und –rat | Hauptausschuss; Kinder- und<br>Jugendausschuss; Ausschuss<br>für Soziales, Integration und<br>Demographie; Bürgerforum;<br>Betriebsausschuss Kultur und<br>Theater                                      |
| Schmeer                         | Dr. Margrethe | Dozentin                     | STAWAG-Aufsichtsrat | Zweckverband Region Aachen-<br>Verbandsversammlung; Direktorium der<br>Gesellschaft für die Verleihung des<br>Internationalen Karlspreises zu Aachen e. V.  | Betriebsausschuss Kultur /<br>Betriebsausschuss Kultur und<br>Theater; Betriebsausschuss<br>Theater und VHS; Rechnungs-<br>prüfungsausschuss; Personal-<br>und Verwaltungsausschuss;<br>Hauptausschuss; |
| Schmidt-Ott<br>(bis 31.10.2020) | Markus        | Student                      |                     | GEGRA – Aufsichtsrat; Zweckverband Region<br>Aachen – Verbandsversammlung;  | Bürgerforum; Finanzausschuss;<br>Wohnungs- und<br>Liegenschaftsausschuss;   |
| Schmitt-Promny                  | Karin         | Soziologin/Angestellte       |                     | Bezirksvertretung Aachen-Laurensberg;<br>Sparkasse Aachen-Zweckverbandsvers.  | Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft<br>und Regionalentwicklung;<br>Betriebsausschuss VHS;<br>Bürgerforum; Kinder- und<br>Jugendausschuss;<br>Wahlprüfungsausschuss   |

|                                |                 |   |                        |  |  |
|--------------------------------|-----------------|---|------------------------|--|--|
| Schmitz<br>(bis 31.10.2020)    | Jürgen          | Entwicklungsingenieur<br>Verfahrenstechnik      |                        | WVER Wasserverband Eifel-Rur –<br>Verbandsversammlung und Verbandsrat  | Ausschuss für Umwelt und<br>Klimaschutz; Finanzausschuss;<br>Rechnungsprüfungsausschuss  |
| Schultheis<br>(bis 31.10.2020) | Karl            | Gruppenleiter<br>Forschungsförderung<br>MWF NRW | STAWAG – Aufsichtsrat; | AGIT GmbH – Aufsichtsrat; AVV –<br>Verbandsversammlung; EVA – Aufsichtsrat;<br>NVR – Hauptausschuss; NVR –<br>Verbandsversammlung; NVR – Aufsichtsrat;<br>EVA – Aufsichtsrat; regio iT – Aufsichtsrat; | Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft<br>und Wissenschaft;<br>Betriebsausschuss Eurogress;<br>Hauptausschuss  |
| Servos                         | Michael         | Dipl.-Mathematiker                              | STAWAG – Aufsichtsrat  |  | Betriebsausschuss Aachener<br>Stadtbetrieb; Hauptausschuss;<br>Personal- und<br>Verwaltungsausschuss   |
| Seufert<br>(bis 31.10.2020)    | Melanie Astrid  | Sozialwissenschaftlerin                         |                        | WAG-Aufsichtsrat; WVER-<br>Verbandsversammlung und Verbandsrat   | Ausschuss für Soziales,<br>Integration und Demographie;<br>Hauptausschuss  |
| Starmanns                      | Karl-Heinz      | Zimmermeister                                   |                        | Bezirksvertretung Aachen-Haaren;<br>WAG Nordeifel – Aufsichtsrat; Aachener<br>Stadion Beteiligungs GmbH – Aufsichtsrat   | Betriebsausschuss<br>Gebäudemanagement;<br>Planungsausschuss   |
| Stetther<br>(ab 01.11.2020)    | Jörn            | Wissenschaftlicher<br>Mitarbeiter               |                        | EVA-Aufsichtsrat; Aachener Stadion<br>Beteiligungs GmbH – Aufsichtsrat   | Ausschuss für Umwelt und<br>Klimaschutz; Finanzausschuss;<br>Rechnungsprüfungsausschuss  |
| Teuku                          | Marc            | Selbstständig                                   |                        |  | Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft<br>und Wissenschaft; Betriebs-<br>ausschuss Gebäude-<br>management; Finanzausschuss;<br>Hauptausschuss; Rechnungs-<br>prüfungsausschuss |
| Thönissen<br>(bis 31.10.2020)  | Ulla            | Unternehmerin                                   |                        | Sparkasse Aachen – Verwaltungsrat  | Finanzausschuss;<br>Hauptausschuss   |
| Tillmann<br>(ab 01.11.2020)    | Tobias Benedikt | Wissenschaftlicher<br>Mitarbeiter               |                        | Sparkasse Aachen – Zweckverbands-<br>versammlung; Sparkasse Aachen Kuratorium<br>Jugendförderungswerk  | Ausschuss für Wissenschaft und<br>Digitalisierung; Betriebs-<br>ausschuss Kultur und Theater;<br>Sportausschuss  |
| Tillmanns                      | Peter           | Rechtsanwalt                                    |                        | Bezirksvertretung Aachen-Brand;<br>Integrationsrat; regio iT – Aufsichtsrat;<br>Sparkasse Aachen Kuratorium<br>Jugendförderungswerk; Sparkasse<br>Zweckverbandsversammlung                             | Kinder- und Jugendausschuss;<br>Ausschuss für Soziales,<br>Integration und Demographie;<br>Schulausschuss; Kreiswahl-<br>ausschuss; Bürgerforum                          |
| von Hayn<br>(bis 31.10.2020)   | Gunter          | Physiker  |                        | ZEW Zweckverband – Verbandsversammlung;<br>WVER – Verbandsversammlung und<br>Verbandsrat   | Betriebsausschuss Aachener<br>Stadtbetrieb; Betriebsausschuss<br>Kultur; Betriebsausschuss<br>Theater und VHS;<br>Mobilitätsausschuss                                    |

|                            |                |                    |                     |   |  |  |
|----------------------------|----------------|--------------------|---------------------|---|--|--|
| von Themen                 | Jakob          | Pensionär          | Gewoge-Aufsichtsrat | Bezirksvertretung Aachen-Kornelimünster/Walheim; Kreispolizeibeitrag; Umlegungsausschuss  |  | Kinder- und Jugendausschuss; Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss; Rechnungsprüfungsausschuss; Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft und Regionalentwicklung                |
| Wenzel<br>(ab 01.11.2020)  | Monika Annette | Anästhesistin      |                     | Aachener Parkhaus GmbH-Aufsichtsrat; Sparkasse Aachen – Zweckverbandsversammlung  |  | Mobilitätsausschuss, Ausschuss für Schule und Weiterbildung; Betriebsausschuss VHS; Hauptausschuss   |
| Weskamp<br>(ab 01.11.2020) | Lisa           | Studentin          |                     |   |  | Betriebsausschuss VHS; Ausschuss für Schule und Weiterbildung; Mobilitätsausschuss; Sportausschuss   |
| Wolf                       | Dr. Heike      | Abteilungsleiterin |                     | Aachener Parkhaus GmbH – Aufsichtsrat bis 18.11.2020; WAG – Aufsichtsrat; WVER Wasserverband Eifel-Rur – Verbandsversammlung und -rat; AWA – Verbandsvers.; ZEW Zweckverband Entsorgungsregion West – Verbandsversammlung |  | Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz; Mobilitätsausschuss  |
| Zimmer<br>(ab 01.11.2020)  | Tjark          | Projektleiter AstA |                     | Sparkasse Aachen – Zweckverbandsversammlung   |  | Ausschuss für Soziales, Integration und Demographie; Ausschuss für Wissenschaft und Digitalisierung; Finanz-ausschuss; Mobilitätsausschuss; Rechnungsprüfungsausschuss |



## **Anlage 5**

### **Anhang**



# Anhang

zum Jahresabschluss der  
Stadt Aachen zum  
31. Dezember 2020



# Inhalt

|            |   |           |
|------------|---|-----------|
| <b>1.</b>  | <b>Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2020</b>            | <b>1</b>  |
| <b>2.</b>  | <b>Grundsätze und Methoden der Bilanzierung und Bewertung</b> | <b>3</b>  |
| <b>3.</b>  | <b>Erläuterungen zur Ergebnisrechnung</b>                     | <b>10</b> |
| <b>3.1</b> | <b>Allgemeines</b>  | <b>10</b> |
| <b>3.2</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                  | <b>10</b> |
| 3.2.1      | Ordentliche Erträge   | 12        |
| 3.2.1.1    | Steuern und ähnliche Abgaben                                  | 12        |
| 3.2.1.2    | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 13        |
| 3.2.1.3    | Sonstige Transfererträge                                      | 14        |
| 3.2.1.4    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 15        |
| 3.2.1.5    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 16        |
| 3.2.1.6    | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 17        |
| 3.2.1.7    | Sonstige ordentliche Erträge                                  | 19        |
| 3.2.1.8    | Aktiviertete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen        | 20        |
| 3.2.2      | Ordentliche Aufwendungen                                      | 21        |
| 3.2.2.1    | Personalaufwendungen  | 21        |
| 3.2.2.2    | Versorgungsaufwendungen                                       | 22        |
| 3.2.2.3    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | 23        |
| 3.2.2.4    | Bilanzielle Abschreibungen                                    | 24        |
| 3.2.2.5    | Transferaufwendungen  | 25        |
| 3.2.2.6    | Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | 27        |
| <b>3.3</b> | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>28</b> |
| 3.3.1      | Finanzerträge   | 28        |
| 3.3.2      | Zinsen und sonstige ähnliche Aufwendungen                     | 29        |
| <b>3.4</b> | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>            | <b>29</b> |
| <b>3.5</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                             | <b>30</b> |
| <b>3.6</b> | <b>Jahresergebnis</b>   | <b>31</b> |
| <b>4.</b>  | <b>Erläuterungen zur Finanzrechnung</b>                       | <b>32</b> |
| <b>4.1</b> | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>34</b> |
| <b>4.2</b> | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                        | <b>34</b> |
| <b>4.3</b> | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                       | <b>35</b> |



|            |  |           |
|------------|--|-----------|
| 4.4        | <b>Gesamtsaldo der Finanzrechnung .....</b>                                    | <b>35</b> |
| <b>5.</b>  | <b>Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen.....</b>                    | <b>36</b> |
| <b>5.1</b> | <b>Aktiva .....</b>  | <b>36</b> |
| 5.1.1      | Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit .....          | 36        |
| 5.1.2      | Anlagevermögen.....  | 36        |
| 5.1.2.1    | Immaterielle Vermögensgegenstände .....  | 36        |
| 5.1.2.2    | Sachanlagen.....   | 37        |
| 5.1.2.2.1  | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte .....                      | 37        |
| 5.1.2.2.2  | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Geschäfte .....                     | 39        |
| 5.1.2.2.3  | Infrastrukturvermögen .....  | 40        |
| 5.1.2.2.4  | Bauten auf fremden Grund und Boden .....                                       | 43        |
| 5.1.2.2.5  | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler .....  | 43        |
| 5.1.2.2.6  | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge .....                              | 44        |
| 5.1.2.2.7  | Betriebs- und Geschäftsausstattung .....                                       | 44        |
| 5.1.2.2.8  | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau.....                                    | 45        |
| 5.1.2.3    | Finanzanlagen .....  | 45        |
| 5.1.2.3.1  | Anteile an verbundenen Unternehmen .....                                       | 46        |
| 5.1.2.3.2  | Beteiligungen .....  | 47        |
| 5.1.2.3.3  | Sondervermögen.....  | 48        |
| 5.1.2.3.4  | Wertpapiere des Anlagevermögens.....   | 49        |
| 5.1.2.3.5  | Ausleihungen .....   | 49        |
| 5.1.3      | Umlaufvermögen .....   | 51        |
| 5.1.3.1    | Vorräte .....  | 51        |
| 5.1.3.2    | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....                             | 52        |
| 5.1.3.2.1  | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen ..... | 52        |
| 5.1.3.2.2  | Privatrechtliche Forderungen .....   | 53        |
| 5.1.3.2.3  | Sonstige Vermögensgegenstände .....  | 56        |
| 5.1.3.3    | Wertpapiere des Umlaufvermögens.....   | 56        |
| 5.1.3.4    | Liquide Mittel.....  | 56        |
| 5.1.4      | Aktive Rechnungsabgrenzung.....  | 57        |
| <b>5.2</b> | <b>Passiva.....</b>  | <b>59</b> |
| 5.2.1      | Eigenkapital .....   | 59        |
| 5.2.1.1    | Allgemeine Rücklage .....  | 59        |
| 5.2.1.2    | Sonderrücklage.....  | 59        |
| 5.2.1.3    | Ausgleichsrücklage.....  | 59        |
| 5.2.1.4    | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag .....  | 59        |

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| 5.2.2     | Sonderposten .....  | 60        |
| 5.2.2.1   | Sonderposten für Zuwendungen.....   | 60        |
| 5.2.2.2   | Sonderposten für Beiträge.....  | 61        |
| 5.2.2.3   | Sonderposten für den Gebührenaussgleich .....   | 61        |
| 5.2.2.4   | Sonstige Sonderposten.....  | 63        |
| 5.2.3     | Rückstellungen .....  | 63        |
| 5.2.3.1   | Pensionsrückstellungen.....   | 63        |
| 5.2.3.2   | Rückstellungen für Deponien und Altlasten .....                                       | 65        |
| 5.2.3.3   | Instandhaltungsrückstellungen .....   | 65        |
| 5.2.3.4   | Sonstige Rückstellungen .....   | 65        |
| 5.2.4     | Verbindlichkeiten .....   | 70        |
| 5.2.4.1   | Anleihen.....   | 70        |
| 5.2.4.2   | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.....                                 | 70        |
| 5.2.4.3   | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung.....                          | 71        |
| 5.2.4.4   | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen..... | 71        |
| 5.2.4.5   | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen .....                                | 72        |
| 5.2.4.6   | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen .....  | 73        |
| 5.2.4.7   | Sonstige Verbindlichkeiten.....   | 73        |
| 5.2.4.8   | Erhaltene Anzahlungen.....  | 74        |
| 5.2.5     | Passive Rechnungsabgrenzung.....  | 75        |
| <b>6.</b> | <b>Prozesse / Internes Kontrollsystem (IKS).....</b>                                  | <b>77</b> |
| <b>7.</b> | <b>Sonstige Angaben.....</b>  | <b>80</b> |
| 7.1       | Sonstige Angaben nach § 45 KomHVO NRW.....  | 80        |
| 7.2       | Sonstige Angaben nach GO NRW.....   | 86        |
| <b>8.</b> | <b>Anlagen zum Anhang .....</b>   | <b>87</b> |

# 1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2020

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 1. Januar 2009 eine Eröffnungsbilanz nach § 92 Abs. 1 bis 3 der Gemeindeordnung (GO NRW) aufzustellen.

Die Stadt Aachen hatte zum 1. Januar 2008 eine Eröffnungsbilanz erstellt und erfasst seitdem ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung.

Mit Beschluss des Landtags Nordrhein-Westfalen vom 18.12.2018 wurde das Zweite Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für die Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – 2. NKFVG NRW) erlassen und tritt damit grundlegend zum 01.01.2019 in Kraft. Im Rahmen dieses Gesetzes wurden die Vorschriften des kommunalen Haushaltswesens und der kommunalen Rechnungslegung in Teilen erneuert. Die dortigen Novellierungen im Rahmen von Bewertungsvorschriften waren erstmals für den Jahresabschluss 2019 relevant, während die Neuregelungen bezüglich Verfahrensvorschriften bereits mit dem Jahresabschluss 2018 Anwendung fanden.

Die Folgen der Corona-Pandemie drängten den Gesetzgeber im Krisenjahr 2020 zu einer Novellierung bestehender Bilanzierungsregeln sowie Aussetzung grundlegender Haushaltsmechanismen (Nachtragssatzung). So hat das Parlament des Landes Nordrhein-Westfalen zum 29. September 2020 das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen“ (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) verabschiedet, welches zum 01. Oktober 2020 in Kraft getreten ist. Hierin ist geregelt, dass die Kommunen bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 und auch 2021 die Summe der Haushaltsbelastung infolge der Corona-Pandemie in Form eines Aktivpostens in der Bilanz isolieren und gleichzeitig in der Ergebnisrechnung als außerordentlichen Ertrag darstellen können. Dieser Aktivposten ist dann gem. § 6 Abs. 1 NKF-CIG beginnend mit dem Haushaltsjahr 2025 linear über einen Zeitraum von bis zu 50 Jahren erfolgswirksam abzuschreiben. Daneben eröffnet § 6 Abs. 2 NKF-CIG auch die Möglichkeit, die Bilanzierungshilfe im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 auf Basis eines Ratsbeschlusses ganz oder teilweise gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Die durch das NKF-CIG geschaffene Bilanzierungshilfe ist ein untypisches buchhalterisches Instrument des kommunalen Finanzmanagements, da es sich um einen Aktivposten der Bilanz handelt, obwohl es im Kern kein kommunales Vermögen betrifft.

Der Jahresabschluss der Stadt Aachen wird gemäß § 38 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung NRW – KomHVO NRW) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und weiterer Vorschriften der KomHVO NRW erstellt. Er muss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln.

Die Stadt Aachen hat gemäß § 38 Abs. 1 Nr. 5 KomHVO NRW einen erläuternden Anhang zum Jahresabschluss zu erstellen. Es gelten dabei die allgemeinen Grundsätze zum Anhang nach § 45 Abs. 1 und 2 KomHVO 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 diese beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Im Anhang ist anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) vorliegt. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können und weitere wichtige Angaben, soweit sie nach Vorschriften der Gemeindeordnung oder dieser Verordnung für den Anhang vorgesehen sind.

Dem Anhang zum Jahresabschluss ist zudem gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel nach den §§ 46–48 KomHVO NRW sowie ein Eigenkapitalspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen. Ferner werden über die Pflichtangaben hinaus ein Rückstellungsspiegel und ein Rechnungsabgrenzungsspiegel sowie eine Übersicht des Stiftungsvermögens beigefügt.

## 2. Grundsätze und Methoden der Bilanzierung und Bewertung

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden haben den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung (GoB), die in den Regelungstexten der GO NRW und der KomHVO NRW enthalten sind, zu entsprechen. 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 Grundlage vorsichtig geschätzter Zeitwerte (vgl. § 92 Abs. 2 S. 1 GO NRW) sowie nach den Bewertungsvorschriften der §§ 33–37 und §§ 43–44 KomHVO NRW. Diese gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten (vgl. § 92 Abs. 2 S. 2 GO NRW).

Für Vermögensgegenstände, die im Rahmen der Jahresabschlüsse neu in die Bilanz aufgenommen wurden, erfolgte die Vermögensbewertung entsprechend den Regelungen des § 34 KomHVO NRW, wonach die tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten anzusetzen sind. Vermögensgegenstände werden grundsätzlich einzeln bewertet.

In Teilbereichen des Anlage- und des Umlaufvermögens wurde gemäß § 35 S. 2 i. V. m. § 29 Abs. 1 Nr. 1–3 KomHVO 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 Übergangwohnheime und bestimmter Bereiche der Feuerwehr Festwerte gebildet. Diese wurden zur Eröffnungsbilanz grundsätzlich auf 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. 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 von Waldflächen wurde eine pauschalierte Festbewertung auf der Grundlage der Waldbewertungsrichtlinie NRW i. V. m. § 29 Abs. 1 Nr. 2 KomHVO 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. Der Festwert für die Ausstattung der Übergangwohnheime wurde im Haushaltsjahr 2020 im Rahmen der Inventur aufgelöst. Die Vermögensgegenstände mit einem Wert von mehr als 800,00 Euro netto wurden einzeln aktiviert und auf ihren Restbuchwert zum Jahresende 2020 abgeschrieben.

Die Bewertungsvereinfachung der Gruppenbewertung nach § 35 KomHVO NRW wurde für einen Teil der in der Anlagenbuchhaltung bilanzierten Parkscheinautomaten (Anschaffungen bis 2009) sowie für einen Teilbereich der Steinvorräte (Ersatz- und Altmaterialien) angewandt.

Mit dem Wechsel von der GemHVO NRW zur KomHVO NRW wurde mit § 36 Abs. 2 KomHVO NRW den Gemeinden ein Wahlrecht zur Anwendung des Komponentenansatzes eingeräumt. Beim Komponentenansatz dürfen für ein Bauwerk und für die mit ihm verbundenen Gebäudeteile (Komponenten) Dach und Fenster unterschiedliche Nutzungsdauern bestimmt werden. Darüber hinaus dürfen weitere Komponenten gebildet werden, soweit es sich um mit dem Gebäude verbundene physische Gebäudebestandteile handelt und deren Wert im Einzelnen mindestens 5 Prozent des Neubauwertes beträgt. Bei Straßen, Wegen und Plätzen in bituminöser Bauweise mit Unterbau dürfen für die Komponenten Deckschicht und Unterbau unterschiedliche Nutzungsdauern bestimmt werden. Die Stadt Aachen hat von diesem Wahlrecht bisher keinen Gebrauch gemacht und den Komponentenansatz gemäß § 36 Abs. 2 KomHVO NRW auch im Jahr 2020 nicht angewendet.

Sofern vom Komponentenansatz gem. § 36 Abs. 2 KomHVO NRW kein Gebrauch gemacht wurde, ist ein Vermögensgegenstand des Anlagevermögens oder einer Komponente desselben, die im Sinne des Absatzes 2 als erheblich einzustufen wäre, nach § 36 Abs. 5 KomHVO NRW neu zu bewerten und die Restnutzungsdauer neu zu bestimmen, wenn durch Erhaltung oder Instandsetzung eine Verlängerung seiner wirtschaftlichen Nutzungsdauer erreicht wird. Entsprechend ist zu verfahren, wenn in Folge einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eine Verkürzung eintritt. Die Regelungen des § 36 Abs. 5 KomHVO hat die Stadt Aachen im Jahresabschluss 2020 bei der Aktivierung einer Dachsanierungen an einem Gebäude (Gut Haarener Hof) angewandt.

Seit der Einführung des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes (2. NKFVG NRW) sind Vermögensgegenstände bis 800,00 Euro netto (zuvor 410,00 Euro netto), welche selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, als geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) anzusehen (§ 36 Abs. 3 KomHVO NRW). Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten unter 800,00 Euro netto betragen, wurden im Jahr der Anschaffung auf Sammelposten aktiviert und vollständig abgeschrieben.

Vermögensgegenstände über 800,00 Euro netto wurden in der Regel vollständig erfasst und aktiviert. Die Abschreibungen wurden entsprechend ihrer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer (gemäß der örtlichen Nutzungsdauertabelle) bemessen und linear vorgenommen.

### **Bilanzierungshilfe gem. § 5 NKF-CIG**

Das beherrschende Thema des Jahres 2020 war die Corona-Pandemie. Den massiven Auswirkungen auf die kommunalen Haushalte wurde mit der Einführung einer sogenannten Bilanzierungshilfe Rechnung getragen, mithilfe derer die pandemiebedingten Haushaltsbelastungen isoliert und beginnend ab dem Jahr 2025 über einen Zeitraum von 50 Jahren abgeschrieben werden können. Die Stadt Aachen hat die coronabedingten Haushaltsauswirkungen im Sinne des § 5 Abs. 2 des NKF-CIG unterjährig im Rahmen des Fachbereichscontrollings in Abstimmung mit den jeweiligen Fachbereichen PSP-Element-genau ermittelt und in einer Übersichtsdatei gesammelt. Die Ermittlung der Belastungen erfolgte dabei möglichst genau und nach sachlich angemessenen Maßstäben. Sofern die pandemiebedingten Auswirkungen in einzelnen Fällen nicht genau beziffert werden konnten, erfolgte eine pauschale

Schätzung, z. B. mittels Vergleich mit den Vorjahreswerten oder Planwerten. Auswirkungen haben sich insbesondere in Form von Mindererträgen und Mehraufwendungen ergeben; gleichzeitig ergaben sich jedoch auch Mehrerträge und Minderaufwendungen. Zur korrekten und möglichst produktgenauen Abbildung der Isolierung werden den entstandenen Mehr- und Minderaufwendungen sowie Mehr- und Mindererträgen auch PSP-Element-genau die jeweilige Corona-Isolierung gegengebucht. Hierdurch werden innerhalb der Produkte die Auswirkungen der Pandemie neutralisiert und das Ergebnis wird so dargestellt, als ob es keine coronabedingten Auswirkungen gegeben hätte. Wenn dabei auf einem PSP-Element insgesamt mehr Mindererträge und Mehraufwendungen (Verslechterungen) als Mehrerträge und Minderaufwendungen (Verbesserungen) entstanden sind, wird dieser Saldo als außerordentlicher Ertrag (Konto 49110000) gebucht und erhöht somit die Bilanzierungshilfe. Wenn auf einem PSP-Element insgesamt mehr Mehrerträge und Minderaufwendungen als Mindererträge und Mehraufwendungen entstanden sind, wird dieser Saldo als außerordentlicher Aufwand (Konto 59110000) gebucht und vermindert somit die Bilanzierungshilfe. Die Bilanzierungshilfe wird in der Bilanz der Stadt Aachen gemäß § 42 Abs. 3 KomHVO unter der Position „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ geführt und wird damit in der kommunalen Bilanz auf der Aktivseite noch vor dem Anlagevermögen als oberste Position dargestellt.

Bei der praktischen Umsetzung der Bilanzierungshilfe kann bisher nicht auf Erfahrungswerte oder kommentierende Literatur zurückgegriffen werden. Auch seitens der Landesregierung oder der GPA NRW stehen noch keine ergänzenden Unterlagen bereit. Die Stadt Aachen hat sich daher mit anderen kreisfreien Städten über die Behandlung der Bilanzierungshilfe ausgetauscht. Es wird versucht, die vorhandenen Regelungslücken durch pflichtgemäßes Ermessen unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung zu schließen.

#### **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 2020 – 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. Grundsätzlich wird für alle vorgenommenen Aktivierungen 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 § 44 Abs. 3 KomHVO 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 Verrechnungen sind im Anhang zu erläutern.

Die Stadt Aachen verrechnet generell gemäß Abstimmung mit der Gemeindeprüfungsanstalt NRW und dem Fachbereich Rechnungsprüfung im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 sämtliche Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens mit der Allgemeinen Rücklage. Für Veräußerungen

nach § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW erfolgte insbesondere in den Fällen keine Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage, wenn es sich um Geschäfte der laufenden Verwaltungstätigkeit handelt. Dies ist zurzeit ausschließlich der Verkauf von unbebauten Wohn- und Gewergrundstücken 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:**

Nach § 34 Abs. 5 KomHVO NRW wurden die Forderungen und Sonstigen Vermögensgegenstände mit dem Nennbetrag aktiviert sowie 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 3,16 % pauschal wertberichtigt worden. Der Pauschalwertberichtigungssatz wurde anhand der Forderungsausfallquote (Verhältnis der Forderungsausbuchungen zum Forderungsbestand) berechnet.

Das coronabedingte Ausfallrisiko von Forderungen wird im Jahresabschluss 2020 auf verschiedenen Ebenen der Wertberichtigung direkt oder indirekt berücksichtigt:

Direkt kann eine Berücksichtigung auf Ebene der Einzelwertberichtigung erfolgen, da in die Bewertung der Einbringlichkeit einzelner Forderungen auch die Auswirkungen durch die Corona-Pandemie einfließen. Der Restbestand der Forderung wird um einen jeden Jahr neu zu ermittelnden PWB Satz reduziert. Hier erfolgt eine indirekte nachgelagerte Berücksichtigung, da der PWB Satz aus der Relation des durchschnittlichen Forderungsbestandes der letzten 5 Jahre zu den korrespondierenden tatsächlichen Ausfällen resultiert. Hohe Einzelwertberichtigungen reduzieren den pauschal zu berichtigenden Forderungsbestand.

Nach den Statistiken des Landes NRW in Bezug auf die Anzahl von Unternehmensinsolvenzen kann für 2020 kein Anstieg zum Vorjahr verzeichnet werden.

Die Liquiden Mittel wurden stichtagsgenau zum 31.12.2020 erfasst. Der Ansatz erfolgte zum Nennbetrag.

### **Rechnungsabgrenzungsposten:**

Rechnungsabgrenzungsposten sind nach § 43 KomHVO 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 gemäß der Jahresabschlussverfügung 2020 generell eine Wertgrenze in Höhe von 5.000,00 Euro. Ausgenommen ist die Abgrenzung der Erträge durch Rechnungsabgrenzungsposten im Zuge der Ermächtigungsübertragung von Fördermaßnahmen.

Nach § 36 Abs. 8 KomHVO NRW werden bei der Stadt Aachen Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens auf ihre Werthaltigkeit überprüft und bei Bedarf abgeschrieben (Niederstwertprinzip). Der Wert ergibt sich aus einem beizulegenden Wert am Abschlussstichtag.

### **Sonderposten:**

Für erhaltene und zweckentsprechend verwendete Zuwendungen und Beiträge für Investitionen sind nach § 44 Abs. 5 S. 1 KomHVO NRW Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Sonderposten enthalten vereinnahmte Investitionspauschalen und zweckgebundene Zuwendungen sowie vereinnahmte Beiträge. Die Auflösung erfolgt nach § 44 Abs. 5 S. 2 KomHVO NRW über die Restnutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes. Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich beinhalten die Gebührenüberschüsse aus gebührenrechnenden Bereichen. Nach § 6 Abs. 2 S. 3 KAG NRW sind Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen. Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG NRW) ausgeglichen werden müssen, sind nach § 44 Abs. 6 KomHVO NRW als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Kostenunterdeckungen sollen gemäß § 6 Abs. 2 S. 3 KAG NRW innerhalb der nächsten vier Jahre ausgeglichen werden und sind im Anhang anzugeben.

Die Sonstigen Sonderposten enthalten neben Sonderposten aus Schenkungen und unentgeltlichen Übertragungen insbesondere die korrespondierenden Werte zu den Vermögensgegenständen und Schulden der rechtlich unselbstständigen Stiftungen.

### **Rückstellungen:**

Allen am Bilanzstichtag bestehenden und bis zur Bilanzaufstellung erkennbaren Risiken ist durch die Bildung von Rückstellungen gemäß § 37 KomHVO NRW ausreichend Rechnung zu tragen. Die Bewertung der Rückstellungen erfolgte mit dem Erfüllungsbetrag. Für Rückstellungen gilt laut Jahresabschlussverfügung 2020 generell eine Wertgrenze in Höhe von 5.000,00 Euro.

### **Verbindlichkeiten:**

Der Ansatz der Verbindlichkeiten erfolgte mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag.

### **Körperliche Inventur zum 31.12.2020:**

Gemäß § 29 Abs. 1 S. 1 KomHVO ist bei beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens in der Regel alle fünf Jahre, bei unbeweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens alle zehn Jahre eine körperliche Bestandsaufnahme (Inventur) durchzuführen.

So war nach der letzten verwaltungsweiten körperlichen Inventur der Stadt Aachen zum 31.12.2015 die nächste Inventur planmäßig zum Stichtag 31.12.2020 fällig. Aufgrund des Umfangs und der Komplexität der Inventur vor dem Hintergrund der einzuhaltenden Vorschriften und schwierigen Rahmenbedingungen verbunden mit der Pandemielage, konnte man in Abstimmung mit dem Fachbereich Rechnungsprüfung die Übereinkunft finden, die körperliche Bestandsaufnahme des Vermögens sukzessive über einen Zeitraum von drei Jahren hinweg – beginnend zum 31.12.2020 – durchzuführen. Die Durchführung der Inventur erfolgt dabei grundsätzlich in Zeitrahmen zwischen drei Monaten vor und zwei Monaten nach dem jeweiligen Inventurstichtag (31.12.).

Die Arbeiten der Inventur nehmen für die Finanzsteuerung eine erhebliche zeitliche und personelle Kapazität in Anspruch. Eine ordnungsgemäße Inventurdurchführung erfordert zudem eine vielschichtige und intensive Abstimmung und Koordination mit sämtlichen Organisationseinheiten der Stadtverwaltung. Sowohl aus buchhalterischer als auch aus organisatorischer Sicht sind hierbei Vorbereitungen zu treffen, welche zum Teil sehr langwierig sein können. Gerade für die größeren Bereiche der Schulen und Kindertagesstätten – die Inventur in diesen Bereichen wird zum Stichtag 31.12.2021 angestrebt – wird zudem eine zusätzliche personelle Unterstützung durch Auszubildende oder Hilfskräfte von Nöten sein.

Der Inventurplan der Stadt Aachen gestaltet sich für die körperliche Inventur 2020–2022 wie folgt:

| <b>Jahr</b> | <b>Fachbereiche</b>  |
|-------------|--|
| 2020        | Dezernat I bis VI<br>Bezirksämter B 1 bis B 6<br>Fachbereich Verwaltungsleitung<br>Fachbereich Bürgeramt<br>Fachbereich Presse und Marketing<br>Fachbereich Rechnungsprüfung<br>Fachbereich Standesamt<br>Fachbereich Finanzsteuerung<br>Fachbereich Steuern und Kasse<br>Fachbereich Recht und Versicherung<br>Fachbereich Sicherheit u. Ordnung<br>Fachbereich Bauverwaltung<br>Fachbereich Geoinformation und Bodenordnung<br>Fachbereich Bauaufsicht<br>Fachbereich Sport<br>Fachbereich Personal u. Organisation<br>Fachbereich Arbeitsmedizin u. -sicherheit |

| Jahr | Fachbereiche   |
|------|--|
|      | Fachbereich Klima u. Umwelt<br>Fachbereich Feuerwehr u. Rettungsdienst (Fahrzeuge)<br>Fachbereich Wirtschaft, Wissenschaft u. Europa<br>Fachbereich Immobilienmanagement<br>Fachbereich Wohnen, Soziales und Integration |
| 2021 | Fachbereich Kinder, Jugend u. Schule   |
| 2022 | Fachbereich Feuerwehr u. Rettungsdienst<br>Fachbereich Stadtentwicklung  |

Die Bestandaufnahmen vor Ort erfolgen durch die jeweiligen Fachbereiche. Die strategische Koordination und die grundsätzliche Abstimmung werden durch die Inventurleitung im Fachbereich Finanzsteuerung geleistet, der zudem bei den Inventureingaben in das Inventarisierungsprogramm KAI unterstützend tätig ist. Wesentlich für die Qualität der Inventur ist eine enge Zusammenarbeit zwischen der Finanzsteuerung und den Fachämtern.

Gemäß § 30 Abs. 4 KomHVO NRW kann ab dem 01.01.2019 auf die Inventarisierung von Vermögensgegenständen, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten den Wert 800,00 Euro netto nicht übersteigen, verzichtet werden. Aus diesem Grund wurden sämtliche Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten unter 800,00 Euro netto auf einen Restbuchwert von 0,00 Euro abgeschrieben und anschließend in Abgang gebracht. Daraus ergab sich ein Abschreibungsaufwand von rd. 0,18 Mio. Euro.

Im Rahmen der Inventur wurden ebenfalls die Wertansätze der Festwerte überprüft und angepasst. Daraus ergab sich eine positive Ergebnisauswirkung von rd. 0,91 Mio. Euro. Dies resultierte insbesondere aus der Anpassung der Festwerte für Büroausstattung (0,45 Mio. Euro), Ausstattung auf Grünflächen und Spielplätzen, z.B. Sitzgelegenheiten und Abfallbehälter (0,34 Mio.) sowie Ausstattung für Sporthallen, Spielfelder, Schwimmhallen etc. (0,43 Mio. Euro Erträge, 0,28 Mio. Euro Aufwand).

Weiter wurden Zugänge mit historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich Abschreibungen in Höhe von rd. 0,18 Mio. Euro gebucht, deren Aufwendungen mit den korrespondierenden Erträgen aus Auflösungen der Sonderposten gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet worden sind.

Im Ergebnis hat sich durch die Inventur das Jahresergebnis 2020 somit um rd. 0,88 Mio. Euro verbessert, während sich die Allgemeine Rücklage durch die gebuchten Abgänge um rd. 0,14 Mio. Euro reduziert hat.

# 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, die aus SAP entnommen werden. 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 2020 mit einer Unterdeckung in Höhe von rd. 28,51 Mio. Euro ab und fällt somit gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz um rd. 13,90 Mio. Euro besser aus.

| Ertrags- und Aufwandsarten<br>(in Mio. €) | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis 2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|---|---------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben              | 426,36        | 428,54                | 392,50        | -36,04                              |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen        | 210,91        | 241,68                | 276,57        | 34,89                               |
| Sonstige Transfererträge                  | 6,06          | 6,61                  | 4,72          | -1,89                               |
| Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte   | 154,88        | 158,62                | 157,80        | -0,82                               |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte        | 25,98         | 24,68                 | 26,24         | 1,57                                |
| Erträge aus Kostenerstattungen/-umlage    | 124,64        | 116,07                | 132,19        | 16,12                               |

| Ertrags- und Aufwandsarten<br>(in Mio. €)      | Ergebnis 2019   | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis 2020   | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------|-------------------------------------|
| Sonstige ordentliche Erträge                   | 70,12           | 43,97                 | 51,97           | 8,00                                |
| Aktivierete Eigenleistungen                    | 0,00            | 0,00                  | 0,00            | 0,00                                |
| Bestandsveränderungen                          | 0,04            | 0,00                  | 0,06            | 0,06                                |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                     | <b>1.018,99</b> | <b>1.020,17</b>       | <b>1.042,07</b> | <b>21,90</b>                        |
| Personalaufwendungen                           | 202,22          | 217,03                | 216,35          | -0,68                               |
| Versorgungsaufwendungen                        | 56,25           | 43,72                 | 54,54           | 10,81                               |
| Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen | 92,84           | 132,75                | 101,79          | -30,96                              |
| Bilanzielle Abschreibungen                     | 26,30           | 25,98                 | 26,72           | 0,74                                |
| Transferaufwendungen                           | 608,41          | 610,90                | 633,09          | 22,19                               |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen              | 39,30           | 32,20                 | 38,10           | 5,90                                |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>1.025,32</b> | <b>1.062,58</b>       | <b>1.070,58</b> | <b>8,00</b>                         |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>                   | <b>-6,33</b>    | <b>-42,41</b>         | <b>-28,51</b>   | <b>13,90</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<br>(in Mio. €)                               | Ergebnis<br>2019 | Planansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|---|------------------|--------------------|------------------|-------------------------------------|
| Grundsteuer A   | 0,17             | 0,17               | 0,17             | 0,00                                |
| Grundsteuer B   | 49,37            | 49,54              | 49,01            | -0,53                               |
| Gewerbsteuer  | 206,42           | 201,40             | 175,74           | -25,67                              |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                     | 119,52           | 124,72             | 114,18           | -10,54                              |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                        | 34,26            | 36,34              | 37,58            | 1,25                                |
| Vergnügungssteuer   | 1,99             | 1,80               | 1,34             | -0,46                               |
| Kompensationszahlung<br>(Familienleistungsausgleich)      | 11,36            | 11,66              | 11,60            | -0,06                               |
| Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben<br>(mehrere Konten) | 3,26             | 2,91               | 2,89             | -0,03                               |
| <b>Gesamt</b>   | <b>426,36</b>    | <b>428,54</b>      | <b>392,50</b>    | <b>-36,04</b>                       |

Die **Steuern und ähnlichen Abgaben** belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf ein Gesamtvolumen in Höhe von 392,50 Mio. Euro und unterschreiten damit den Haushaltsansatz um rd. 36,04 Mio. Euro. Geschuldet ist dies im Wesentlichen den pandemiebedingten Mindererträgen in Höhe von rd. 25,67 Mio. Euro bei den Gewerbesteuereinnahmen sowie dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 10,54 Mio. Euro). Für die Mindererträge bei den Gewerbesteuern hat die Stadt Aachen jedoch als teilweise Entschädigung eine Zuweisung nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz in Höhe von rd. 21,28 Mio. Euro erhalten, welche unter den Zuwendungen und Allgemeinen Umlagen bei den Erträgen ausgewiesen wird. Dieser liquide Ausgleich der Gewerbesteuererinnahmen soll die Kommunen, auch die Stadt Aachen, in die Lage versetzen, den ursprünglich geplanten Ansatz der Gewerbesteuer gänzlich oder zumindest annähernd zu erreichen und federt damit die pandemiebedingten Auswirkungen auf den Haushalt und das Jahresergebnis spürbar ab. Der verbleibende Saldo in Höhe von rd. 4,34 Mio. Euro wird durch die Aktivierung der Bilanzierungshilfe und der gleichzeitigen Einbuchung eines außerordentlichen Ertrags (siehe Ausführungen zum Außerordentlichen Ergebnis unter Kap. 3.5) gem. § 5 Abs. 4 NKF-CIG haushalterisch neutralisiert. Auch die Mindererträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von rd. 10,54 Mio. Euro sind den Folgen der Pandemie geschuldet und werden daher in voller Höhe durch die ertragswirksame Buchung der Bilanzierungshilfe isoliert. Gleiches gilt für die Mindererträge bei der Vergnügungssteuer.

Gegenläufig ergaben sich beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer gegenüber dem Haushaltsansatz Mehrerträge in Höhe von rd. 1,25 Mio. Euro, welche sich aufgrund der pandemiebedingten Erhöhung der Entlastungshilfe des Bundes ergeben haben und im Rahmen der Bilanzierungshilfe und der gleichzeitigen Buchung eines außerordentlichen Aufwands neutralisiert wurden.

### 3.2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| Ertragsarten<br>(in Mio. €)                                  | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|--|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Schlüsselzuweisungen vom Land                                | 122,31        | 144,78                | 144,82           | 0,04                                |
| Zuweisungen vom Bund   | 0,43          | 3,34                  | 0,51             | -2,83                               |
| Zuweisungen vom Land   | 50,46         | 50,01                 | 66,75            | 16,74                               |
| Personalkostenzuweisungen vom Land                           | 20,04         | 22,14                 | 22,22            | 0,08                                |
| Allgemeine Umlagen vom Land                                  | 5,39          | 7,61                  | 7,61             | 0,00                                |
| Allgemeine Zuweisungen vom Land                              | 0,00          | 0,00                  | 21,28            | 21,28                               |
| Auflösung von Sonderposten (mehrere Konten)                  | 8,41          | 7,94                  | 9,44             | 1,49                                |
| Sonstige Zuwendungen und Allgemeine Umlagen (mehrere Konten) | 3,87          | 5,85                  | 3,95             | -1,90                               |
| <b>Gesamt</b>  | <b>210,91</b> | <b>241,68</b>         | <b>276,57</b>    | <b>34,89</b>                        |

Der Haushaltsansatz für Erträge aus **Zuwendungen und Allgemeine Umlagen** beläuft sich im Jahr 2020 auf rd. 241,68 Mio. Euro. Das Ist-Ergebnis überschreitet den Haushaltsansatz um rd. 34,89 Mio. Euro sehr deutlich. Zurückzuführen ist dies hauptsächlich auf die unter der Position Allgemeine Zuweisungen vom Land gebuchte Kompensationszahlung nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz in Höhe von rd. 21,28 Mio. Euro (siehe Kap. „3.2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben“), welche jedoch im Rahmen der Bilanzierungshilfe wiederum im außerordentlichen Ergebnis neutralisiert werden. Weitere deutliche Mehrerträge im Vergleich zum Haushaltsansatz ergeben sich bei den Zuweisungen vom Land mit rd. 16,74 Mio. Euro. Dies ist insbesondere auf Zuwendungen in Höhe von rd. 3,92 Mio. Euro im Rahmen des Förderprogramms „Corona-Billigkeitsleistungen ÖPNV NRW“ zurückzuführen, welche allerdings im städtischen Haushalt nur als durchlaufender Posten dargestellt werden. Der entsprechende Auszahlungsaufwand an die ASEAG wird unter den Transferaufwendungen geführt. Weiterhin haben sich unter den Zuweisungen vom Land ebenfalls Mehrerträge in Höhe von rd. 2,96 Mio. Euro aus der Verwendung von Fördermitteln im Bereich der Leistungen gem. § 14 des Teilhabe- und Integrationsgesetzes ergeben. Coronabedingte Mehrerträge wurden in dieser Ergebniszeile zum einen in Folge der Erstattung der Elternbeiträge für die zum Teil geschlossenen Kindertagesstätten durch das Land NRW in Höhe von rd. 1,36 Mio. Euro, zum anderen in Folge des Corona-Alltagshelferförderprogramms für KiBiz geförderte Kitas in Höhe von rd. 1,21 Mio. Euro gebucht. Beides dient als Kompensation für entgangene Gebührenerträge bzw. Mehraufwendungen für die Einstellung von Alltagshelfern und Assistenzkräften in Kindertagesstätten. Hieraus resultierende verbleibende Mehrbelastungen werden durch die Bilanzierungshilfe wiederum neutralisiert.

Den deutlichen Mehrerträgen bei den Zuweisungen vom Land stehen Mindererträge in Höhe von rd. 2,83 Mio. Euro bei den Zuweisungen vom Bund gegenüber. Eingeplante Fördermittel des Bundes in Höhe von 1,5 Mio. Euro für den Breitbandausbau konnten auch in 2020 wie im Vorjahr erneut nicht abgerufen werden. Daneben gab es eine Vielzahl

von eingeplanten Fördermitteln für verschiedene Projekte, welche im Haushaltsjahr 2020 nicht vereinnahmt werden konnten.

### 3.2.1.3 Sonstige Transfererträge

| Ertragsarten<br>(in Mio. €)   | Ergebnis<br>2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|---|------------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz  | 0,38             | 0,40                  | 0,40             | 0,00                                |
| Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen<br>bürgerl.-rechtl. Unterhaltsverpflichtete               | 1,53             | 1,04                  | 0,77             | -0,26                               |
| Schuldendiensthilfen vom Land   | 0,00             | 1,66                  | 0,00             | -1,66                               |
| Leistungen von Sozialleistungsträgern<br>außerhalb von Einrichtungen – ohne<br>Pflegeversicherung | 0,82             | 0,70                  | 0,57             | -0,13                               |
| Leistungen von Sozialleistungsträgern –<br>ohne Pflegeversicherung                                | 1,78             | 1,50                  | 1,50             | 0,00                                |
| Sonstige Transfererträge<br>(mehrere Konten)  | 1,55             | 1,31                  | 1,47             | 0,16                                |
| <b>Gesamt</b>   | <b>6,06</b>      | <b>6,61</b>           | <b>4,72</b>      | <b>-1,89</b>                        |

Die **Sonstigen Transfererträge** schließen zum 31.12.2020 mit einer Höhe von rd. 4,72 Mio. Euro ab. Unter dieser Position werden insbesondere Erträge aus dem Ersatz von sozialen Leistungen erfasst. Im Vergleich zum Planansatz ergibt sich eine Abweichung von rd. 1,89 Mio. Euro in Form von Mindererträgen.



### 3.2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

| Ertragsarten<br>(in Mio. €)  | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|--|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Verwaltungsgebühren  | 8,04          | 7,99                  | 8,71             | 0,72                                |
| Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte<br>(mehrere Konten)            | 142,34        | 145,31                | 143,32           | -1,99                               |
| Auflösung von Sonderposten (mehrere<br>Konten)                       | 4,02          | 3,85                  | 3,72             | -0,13                               |
| Sonstige öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte (mehrere Konten) | 0,47          | 1,47                  | 2,05             | 0,58                                |
| <b>Gesamt</b>  | <b>154,88</b> | <b>158,62</b>         | <b>157,80</b>    | <b>-0,82</b>                        |

Die Erträge aus **Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** betragen im Jahr 2020 rd. 157,80 Mio. Euro und unterschreiten den Haushaltsansatz damit um rd. 0,82 Mio. Euro. In dieser Ergebniszeile werden vorwiegend die Benutzungsgebühren für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen und Anlagen gebucht. Innerhalb der Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelte gibt es in den verschiedenen Produktbereichen Abweichungen zum Planansatz – sowohl in Form von Minder- als auch Mehrerträgen – welche in Summe zu einer Verschlechterung im Vergleich zum Haushaltsansatz in Höhe von rd. 1,99 Mio. Euro führen. Bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten ist es vermehrt zu pandemiebedingten Ertragsausfällen gekommen, welche in einzelnen Produkten zu erheblichen Mindererträgen geführt haben. So ist im Bereich der Kindertagesbetreuung einen Minderertrag von rd. 2,26 Mio. Euro zu verzeichnen, welcher insbesondere auf den zeitweisen Erlass der Elternbeiträge in den Kindertagesstätten zurückzuführen ist. Weitere deutliche Mindererträge gab es in den verschiedenen Bereichen der Verwaltung, beispielsweise im Bereich der Hallenbäder (rd. 0,52 Mio. Euro) aufgrund der weitestgehenden Schließung, im Bereich der Sondernutzungsgebühren (rd. 0,61 Mio. Euro) aufgrund des Gebührenverzichtes oder auch im Bereich der Parkgebühren (rd. 0,92 Mio. Euro). Sämtliche coronabedingte Mindererträge wurden nach sachlich geeigneten Maßstäben möglichst genau ermittelt und im Rahmen der Bilanzierungshilfe durch die Einbuchung eines außerordentlichen Ertrags neutralisiert.

Vereinzelte Mehrerträge gegenüber dem Haushaltsansatz konnten bei den Benutzungsgebühren in den gebührenrechnenden Bereichen der Stadtentwässerung (rd. 1,84 Mio. Euro), Abfallwirtschaft (rd. 1,15 Mio. Euro), Straßenreinigung (rd. 0,75 Mio. Euro) und Rettungsdienst (rd. 0,36 Mio. Euro) erzielt werden, wohingegen bei den Friedhofgebühren der Haushaltsansatz um rd. 1,34 Mio. Euro unterschritten wurde. Sofern die Mehrerträge zu Überschüssen in den Gebührenabrechnungen führen, wird der Mehrertrag durch entsprechende aufwandswirksame Zuführungen zum Sonderposten allerdings haushalterisch neutralisiert.

Bei den Verwaltungsgebühren ergab sich im Haushaltsjahr 2020 ein Mehrertrag gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von rd. 0,72 Mio. Euro, was hauptsächlich auf deutliche Mehreinnahmen im Bereich der Bauaufsicht zurückzuführen ist.

### 3.2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

| Ertragsarten<br>(in Mio. €)                                      | Ergebnis<br>2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Mieten, Pachten, Erbbaurecht                                     | 23,39            | 22,44                 | 23,77            | 1,32                                |
| Erträge aus Verkauf  | 0,51             | 0,25                  | 0,69             | 0,44                                |
| Erträge aus Verwaltung rechtlich<br>unselbstständiger Stiftungen | 0,09             | 0,09                  | 0,00             | -0,09                               |
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                      | 1,99             | 1,89                  | 1,78             | -0,11                               |
| <b>Gesamt</b>  | <b>25,98</b>     | <b>24,68</b>          | <b>26,24</b>     | <b>1,57</b>                         |

Die Erträge aus den **Privatrechtlichen Leistungsentgelten** zeigen sich gegenüber dem Vorjahr konstant und liegen trotz der Pandemie mit rd. 26,24 Mio. Euro im Jahr 2020 um rd. 0,26 Mio. Euro knapp oberhalb des Vorjahresniveaus. Ebenso übersteigen die Ist-Erträge den Planwert um rd. 1,57 Mio. Euro.

Mit einem Ergebnis in Höhe von rd. 23,77 Mio. Euro bilden die Erträge aus Mieten, Pachten, Erbbaurechten die mit Abstand größte Position dieser Ergebniszeile. Geringfügige coronabedingte Einnahmeverluste z. B. im Zusammenhang mit der Vermietung des Krönungssaals, wurden insbesondere durch Mehrerträge in Höhe von 0,86 Mio. Euro bei der Vermietung von städtischen Wohneinheiten in Verwaltung der gewoge überkompensiert. Weiterhin konnten nicht eingeplante Mehrerträge in Höhe von 0,15 Mio. Euro aus der zeitweisen Verpachtung bis zur Schließung des Parkhauses Büchel erwirtschaftet werden.

### 3.2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

| Ertragsarten<br>(in Mio. €)                                  | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020<br>/Ist 2020 |
|--|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Erstattungen vom Bund  | 0,37          | 0,48                  | 0,41             | -0,07                               |
| Erstattungen vom Land  | 20,11         | 21,20                 | 17,87            | -3,33                               |
| Erstattungen von Gemeinden (GV)                              | 77,53         | 69,55                 | 83,32            | 13,78                               |
| Erstattungen von Zweckverbänden                              | 12,12         | 10,41                 | 13,32            | 2,91                                |
| Erstattungen von sonstigen öffentlichen<br>Bereichen         | 0,22          | 0,00                  | 0,19             | 0,19                                |
| Erstattung von gesetzlichen Sozial-<br>leistungen            | 0,74          | 0,95                  | 1,50             | 0,55                                |
| Erstattungen von übrigen Bereichen                           | 1,38          | 1,53                  | 1,95             | 0,42                                |
| Erstattung von verbundenen<br>Unternehmen und Sondervermögen | 11,12         | 11,66                 | 13,14            | 1,48                                |
| Erstattungen von sonst. öffentlichen<br>Sonderrechten        | 0,00          | 0,00                  | 0,19             | 0,19                                |
| Erstattungen von privaten Unternehmen                        | 1,05          | 0,30                  | 0,30             | 0,00                                |
| <b>Gesamt</b>  | <b>124,64</b> | <b>116,07</b>         | <b>132,19</b>    | <b>16,12</b>                        |

Im Haushaltsjahr 2020 belaufen sich die Erträge aus **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** auf insgesamt rd. 132,19 Mio. Euro. Damit liegen sie mit rd. 16,12 Mio. Euro deutlich über dem Haushaltsansatz, auch sind sie im Vergleich zum Vorjahr um rd. 7,55 Mio. Euro gestiegen.

Maßgeblich zurückzuführen sind die Mehrerträge auf die Erstattungen von Gemeinden (GV). Hier ergab sich eine von der Städteregion zugeleitete Sonderzahlung in Höhe von 12 Mio. Euro. Diese war Folge einer höheren Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (KdU) im Rahmen des vom Bund erlassenen Konjunkturpakets. Mit der erforderlichen Grundgesetzänderung hat sich die Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft dauerhaft von 50 % auf 74 % erhöht. Auf der Grundlage des Beschlusses des Rats der Stadt Aachen zum Haushalt 2021 wird diese unerwartete Erstattungsleistung zur Finanzierung zukünftiger, allerdings konkret zuzuordnender Investitionen, z. B. Maßnahmen im Bereich des Klimaschutzes oder Grunderwerbs, Aufstockung des Eigenkapitals der städtischen Entwicklungsgesellschaft, mit Verwendungsbeschluss zum 01.01.2021 einer Sonderrücklage zugeführt und damit in die Bewirtschaftung des Jahres 2021 einfließen. Ein verbindlicher Beschluss erfolgt nach Prüfung des Jahresabschlusses 2020 im Rahmen der dem Rat der Stadt Aachen obliegenden Entscheidung über die Verwendung des Jahresergebnisses.

Weiterhin ist bei den Erstattungen von Gemeinden auf eine weitere coronabedingte Zahlung seitens der Städteregion zu verweisen. Im Rahmen des gemeinsam agierenden Krisenstabs wurden die zunächst seitens der Stadt Aachen vorgestreckten Ausgaben für den Kauf persönlicher, in der Pandemie notwendiger, Schutzausrüstungen für die

Eigenverwendung und für die Versorgung der kritischen Infrastruktur seitens der Städteregion hälftig erstattet. Dies führt zu nicht eingeplanten Mehrerträgen in dieser Ergebniszeile in Höhe von rd. 2,61 Mio. Euro (es wird auf die noch folgenden Ausführungen zu den korrespondierenden Aufwendungen hingewiesen). Die hieraus seitens der Stadt Aachen resultierende Belastung wird wiederum im Rahmen der Bilanzierungshilfe haushalterisch neutralisiert.

Weitere Mehrerträge im Vergleich zum Haushaltsansatz in Höhe von rd. 2,91 Mio. Euro konnten bei den Erstattungen von Zweckverbänden erzielt werden. Hier übersteigen die Erstattung der Städteregion für die Übernahme des anteiligen Verkehrsverlustes der ASEAG sowie Erstattungszahlungen des Zweckverbands AVV für die Spitzabrechnungen der Umlagen für das Jahr 2020 den eingeplanten Ansatz um rd. 2,17 Mio. Euro. Weitere ungeplante Mehrerträge in Höhe von rd. 0,61 Mio. Euro resultieren aus Erstattungen des Wasserverbands Eifel-Rur.

Auch bei den Erstattungen von verbundenen Unternehmen und Sondervermögen wurde der eingeplante Ansatz um rd. 1,48 Mio. Euro überschritten, was insbesondere auf die Einbuchung einer Forderung in Höhe von 1,13 Mio. Euro gegenüber der KUBA zurückzuführen ist, da der gezahlte Verlustausgleich den eigentlichen Verlust übersteigt und somit der Differenzbetrag an die Stadt Aachen zu erstatten ist.

Entgegengesetzt zu aufgeführten Mehrerträgen haben sich Mindererträge in Höhe rd. 3,33 Mio. Euro bei den Erstattungen vom Land ergeben. Ursache hierfür ist eine im Vergleich zum Ansatz deutlich geringere pauschale Zuweisung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz NRW (FlüAG). Hintergrund ist, dass im Rahmen der Planung einerseits mit einer höheren Anzahl von Personenmonaten und andererseits mit einer Novellierung der Berechnungsmethodik der Erstattungsleistungen gerechnet worden ist. Beides ist entgegen der Annahmen für das Jahr 2020 nicht mehr eingetreten. Die Novellierung des FlüAG trat erst zum Haushaltsjahr 2021 in Kraft.

### 3.2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

| Ertragsarten<br>(in Mio. €)  | Ergebnis 2019 | Fortgeschr.<br>Haushaltsansatz<br>2019 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|--|---------------|--|------------------|-------------------------------------|
| Konzessionsabgaben   | 14,51         | 14,10                                  | 14,75            | 0,65                                |
| Mehrerlöse aus dem Verkauf von Anlagevermögen (mehrere Konten)     | 4,14          | 1,50                                   | 1,91             | 0,41                                |
| Bußgelder, Zwangsgelder und ähnliches                              | 7,29          | 8,33                                   | 6,79             | -1,55                               |
| Auflösungen von sonstigen Sonderposten (mehrere Konten)            | 2,02          | 0,68                                   | 0,78             | 0,10                                |
| Erträge aus Zuschreibungen   | 0,25          | 0,00                                   | 0,11             | 0,11                                |
| Erträge aus Anpassungen von Festwerten                             | 0,00          | 0,09                                   | 0,66             | 0,58                                |
| Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen                     | 8,51          | 0,00                                   | 1,61             | 1,61                                |
| Auflösung von Pensionsrückstellungen                               | 22,33         | 15,91                                  | 16,02            | 0,11                                |
| Auflösung von Beihilferückstellungen                               | 2,57          | 2,17                                   | 2,83             | 0,65                                |
| Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen | 5,79          | 0,00                                   | 3,44             | 3,44                                |
| Erträge aus Umlegung   | 0,00          | 0,00                                   | 0,00             | 0,00                                |
| Sonstige ordentliche Erträge (mehrere Konten)                      | 2,72          | 1,19                                   | 3,08             | 1,89                                |
| <b>Gesamt</b>  | <b>70,12</b>  | <b>43,97</b>                           | <b>51,97</b>     | <b>8,00</b>                         |

Die **Sonstigen Ordentlichen Erträge** belaufen sich im Jahr 2020 auf rd. 51,97 Mio. Euro und haben sich damit gegenüber dem Vorjahr um rd. 18,15 Mio. Euro reduziert, dennoch übersteigen sie den Haushaltsansatz um rd. 8,00 Mio. Euro deutlich.

Der deutliche Ertragsrückgang im Vergleich zum Vorjahr ist lediglich auf Sondereffekte des Vorjahres zurückzuführen, so befindet sich das Ertragsvolumen des Jahres 2020 bei den Sonstigen Ordentlichen Erträgen auf dem gleichen Niveau wie in 2018.

Mehrerträge im Vergleich zum Haushaltsansatz resultieren vor allem aus den Folgen der körperlichen Inventur, hier wurden Erträge aus den Anpassungen der Festwerte insbesondere in den Bereichen Sporthallen, Ausstattung der Grünanlagen sowie bei der Büroeinrichtung in Höhe von rd. 0,66 Mio. Euro gebucht. Darüber hinaus ergaben sich Mehrerträge gegenüber dem Planansatz bei den Auflösungen oder der Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von rd. 3,44 Mio. Euro, diese resultieren vorwiegend aus Gewerbesteuerforderungen. Weitere Mehrerträge bei den Auflösungen oder Herabsetzungen von Rückstellungen sind auf die teilweise Auflösung der Rückstellung für Insolvenzanfechtung in Höhe von rd. 1,28 Mio. Euro zurückzuführen. Nach Hinweis des Fachbereichs Rechnungsprüfung im Rahmen des Testats des Jahresabschlusses 2019 erfolgte eine neuerliche Prüfung der Höhe

der Rückstellung für Insolvenzanfechtung, welche in der Folge auf einen Restwert von 0,20 Mio. Euro anteilig aufgelöst wurde. Gesondert hinzuweisen ist ebenfalls auf Mindererträge in der Ergebniszeile Bußgelder, Zwangsgelder und Ähnliches in Höhe von rd. 1,55 Mio. Euro. Diese sind vorwiegend auf die Tatsache zurückzuführen, dass in 2020 pandemiebedingt deutlich weniger Verkehrsverstöße im ruhenden sowie fließenden Verkehr geahndet worden sind (rd. -2,00 Mio. Euro gegenüber Ansatz). Dieser Minderertrag wird wiederum im Rahmen der Bilanzierungshilfe isoliert und neutralisiert.

### 3.2.1.8 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

| Ertragsarten<br>(in Mio. €)                           | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|---|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                     | 0,00          | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                |
| <b>Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen</b> | 0,04          | 0,00                  | 0,06             | 0,06                                |
| <b>Gesamt</b>   | <b>0,04</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,06</b>      | <b>0,06</b>                         |

Auf der Grundlage der in diesem Bereich jährlich stattfindenden Inventur erfolgte eine Anpassung des Gruppenwertes „Altmaterialien“ der Steinvorräte des FB 61 in Höhe von rd. 0,06 Mio. Euro. Der Gruppenwert „Ersatzmaterialien Lager“ des E 18 wurde geringfügig nach der Inventur nach unten angepasst; dieser Abgang wurde jedoch mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

## 3.2.2 Ordentliche Aufwendungen

### 3.2.2.1 Personalaufwendungen

| Aufwandsarten<br>(in Mio. €)                               | Ergebnis<br>2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Dienstbezüge Beamte  | 50,35            | 56,18                 | 52,64            | -3,54                               |
| Entgelte tariflich Beschäftigte                            | 90,71            | 97,57                 | 98,75            | 1,18                                |
| Zuführung zu Rückstellung für Sabbatjahr                   | 0,12             | 0,05                  | 0,14             | 0,10                                |
| Sonstige Beschäftigte                                      | 7,08             | 9,40                  | 7,18             | -2,22                               |
| Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse                  | 7,17             | 7,74                  | 7,55             | -0,19                               |
| Tariflich Beschäftigte – gesetzliche<br>Sozialversicherung | 18,86            | 19,84                 | 20,33            | 0,49                                |
| Beihilfe u. Unterstützungsleistungen für<br>Beamte         | 3,22             | 3,11                  | 3,03             | -0,08                               |
| Zuführung zu Pensionsrückstellung für<br>Beschäftigte      | 20,73            | 19,70                 | 21,61            | 1,91                                |
| Zuführung zu Beihilferückstellung für<br>Beschäftigte      | 2,28             | 2,43                  | 2,26             | -0,17                               |
| Abfindungszahlungen bei Versetzung                         | 0,84             | 0,00                  | 0,47             | 0,47                                |
| Zuführung zu Rückstellungen (mehrere<br>Konten)            | 0,86             | 1,03                  | 2,39             | 1,36                                |
| <b>Gesamt</b>  | <b>202,22</b>    | <b>217,03</b>         | <b>216,35</b>    | <b>-0,68</b>                        |

Die **Personalaufwendungen** belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf rd. 216,35 Mio. Euro und sind damit im Vergleich zum Vorjahr um rd. 14,13 Mio. Euro gestiegen. Hervorzuheben ist hier der Anstieg der Aufwendungen für die Entgelte tariflich Beschäftigter um rd. 8,04 Mio. Euro im Vergleich zum Vorjahr. Zurückzuführen ist dies auf Tarifierhöhungen sowie Stelleneinrichtungen aufgrund stetiger Aufgabenzuwächse.

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz ergeben sich bei dieser Ergebniszeile insgesamt Minderaufwendungen in Höhe von rd. 0,68 Mio. Euro. Diesbezüglich ist auffällig, dass bei den Dienstbezügen für Beamte eine Unterschreitung des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes um rd. 3,54 Mio. Euro zu verzeichnen ist, was wiederum im Wesentlichen aus der nicht unerheblichen Anzahl von unbesetzten Beamtenstellen bei der Feuerwehr resultiert. Ein weiterer Grund ist die hohe Anzahl von Versorgungseintritten im Jahr 2020 und ein entsprechender Zeitverzug bei der Nachbesetzung der frei gewordenen Stellen.

Gemindert wurde diese Haushaltsverbesserung durch gegenläufige Mehraufwendungen im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von rd. 1,91 Mio. Euro bei den Zuführungen zu Pensionsrückstellung für Beschäftigte. Weitere Mehraufwendungen (rd. 0,47 Mio. Euro) zeigen sich u. a. bei den Zuführungen zur Rückstellung

für Abfindungszahlungen bei Versetzungen aufgrund eines Wechsels von Mitarbeitenden von der Stadt Aachen zu einem anderen Dienstherrn. Diese Zahlungen beruhen auf der im Landesbeamtenversorgungsgesetz (LBeamVG) geregelten Aufteilung der Versorgungslasten. Die Mehraufwendungen bei den Entgelten für tariflich Beschäftigte in Höhe von rd. 1,18 Mio. Euro sind pandemiebedingt, da zusätzliches Personal im Rahmen des Alltagshelferprogramms für KiBiz geförderte Kitas vorübergehend beschäftigt worden ist (s. Ausführungen zu „Zuwendungen und Allgemeine Umlagen“) sowie für die tariflich Beschäftigten eine Corona-Sonderzahlung gezahlt wurde. Dieser Mehraufwand wurde mittels der Bilanzierungshilfe isoliert und neutralisiert.

### 3.2.2.2 Versorgungsaufwendungen

| Aufwandsarten<br>(in Mio. €)                                     | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|--|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Versorgungsbezüge Beamte   | 23,35         | 24,13                 | 25,05            | 0,92                                |
| Beihilfe u. Unterstützungsleistungen für<br>Versorgungsempfänger | 5,85          | 5,50                  | 5,94             | 0,44                                |
| Zuführung zu Pensionsrückstellung für<br>Versorgungsempfänger    | 24,34         | 12,54                 | 20,78            | 8,24                                |
| Zuführung zu Beihilferückstellung für<br>Versorgungsempfänger    | 2,71          | 1,55                  | 2,76             | 1,22                                |
| <b>Gesamt</b>  | <b>56,25</b>  | <b>43,72</b>          | <b>54,54</b>     | <b>10,81</b>                        |

Die **Versorgungsaufwendungen** haben im Haushaltsjahr 2020 ein Gesamtvolumen von rd. 54,54 Mio. Euro. Sie sind im Vorjahresvergleich um rd. 1,71 Mio. Euro gesunken, gleichfalls wird der fortgeschriebene Haushaltsansatz um rd. 10,81 Mio. Euro überschritten. Zurückzuführen ist dies vornehmlich auf die Mehraufwendungen bei den Zuführungen zu Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger, welche alleine den fortgeschriebenen Haushaltsansatz um rd. 8,24 Mio. Euro überschreiten. Begründet wird dies u. a. damit, dass eine sehr hohe Anzahl an Beamten in 2020 in die Versorgung gewechselt ist.



### 3.2.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Aufwandsarten<br>(in Mio. €)   | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020<br>/Ist 2020 |
|--|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Erstattungsleistungen (mehrere Konten)                                   | 37,70         | 38,42                 | 36,54            | -1,88                               |
| Bewirtschaftung der Grundstücke u.<br>baulichen Anlagen (mehrere Konten) | 14,83         | 17,20                 | 14,58            | -2,62                               |
| Unterhaltung u. Bewirtschaftung des<br>Infrastrukturvermögens            | 9,58          | 10,98                 | 11,92            | 0,94                                |
| Unterhaltung des beweglichen Vermögens<br>(mehrere Konten)               | 4,60          | 4,51                  | 4,66             | 0,15                                |
| Aufwendungen für Festwerte   | 3,58          | 11,15                 | 6,21             | -4,94                               |
| Besondere Verwaltungs- und<br>Betriebsaufwendungen                       | 8,62          | 18,28                 | 13,78            | -4,50                               |
| Sonstige Aufwendungen (mehrere<br>Konten)                                | 13,92         | 32,22                 | 14,09            | -18,12                              |
| <b>Gesamt</b>  | <b>92,84</b>  | <b>132,75</b>         | <b>101,79</b>    | <b>-30,96</b>                       |

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf rd. 101,79 Mio. Euro und sind damit gegenüber dem Vorjahr um rd. 8,95 Mio. Euro angestiegen. Markant ist jedoch die Unterschreitung gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von rd. 30,96 Mio. Euro, ein überwiegender Teil resultiert aus nicht realisierten Ermächtigungsübertragungen aus vergangenen Haushaltsjahren.

Die deutliche Planabweichung ist auf Minderaufwendungen in den verschiedensten Bereichen zurückzuführen. Zum einen wurde der fortgeschriebene Haushaltsansatz bei den Aufwendungen für Festwerte mit rd. 4,94 Mio. Euro deutlich unterschritten, was insbesondere auf erhebliche Minderaufwendungen im Bereich der Herstellung des öffentlichen Grüns zurückzuführen ist. Darüber hinaus ist bei dieser Position anzumerken, dass der gebuchte Betrag in Höhe von rd. 6,21 Euro sich einerseits aus rd. 6,77 Mio. Euro unterjähriger Ersatzbeschaffungen für Festwerte sowie andererseits aus rd. 0,56 Mio. Euro Anpassungen von Festwerten zusammensetzen, welche im Rahmen der Inventur nach den Vorgaben des NKF aufwandsmindernd gebucht worden sind.

Weitere Minderaufwendungen ergeben sich vorwiegend bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, dort ist eine Unterschreitung des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes in Höhe von rd. 17,46 Mio. Euro signifikant. Hervorzuheben sind hier die Minderaufwendungen aufgrund von Verzögerungen in der Realisierung bestimmter Projekte im Zusammenhang mit dem Maßnahmenpaket „Dieselgipfel“ (rd. 8,07 Mio. Euro), jedoch auch bei diversen anderen Projekten insbesondere im Bereich der Stadtentwicklung oder der Digitalisierung. Oft sind die Mittel bereits in Vorjahren eingeplant gewesen, konnten jedoch seither größtenteils nicht verwendet werden, sodass die Haushaltsbudgets in die Folgejahre übertragen worden sind.

Die Minderaufwendungen im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz in der Ergebniszeile Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen in Höhe von rd. 4,50 Mio. Euro sind auf mehrere Sachverhalte zurückzuführen. Einerseits wurden eingeplante Ansätze in Höhe von rd. 8,28 Mio. Euro beim Projekt „Breitbandausbau“ nicht verausgabt. Demgegenüber standen beispielsweise Mehraufwendungen in dieser Ergebniszeile in Höhe von rd. 5,19 Mio. Euro für die Anschaffung von Hygiene- und Schutzmaterial für die Bewältigung der Pandemie, von denen die Städteregion die hälftigen Kosten übernommen hatte (siehe Ausführungen zu Kap. „3.2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen). Wie bereits dargelegt wird der durch die Stadt aufgebrauchte Eigenanteil im Rahmen der Bilanzierungshilfe isoliert und neutralisiert.

Auch bei der Position Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen wurden die fortgeschriebenen Ansätze nicht gänzlich in Anspruch genommen, so ergaben sich insbesondere Minderaufwendungen im Bereich der Sanierungsmaßnahme der Wohnanlage Zeppelinstraße (-1,14 Mio. Euro), im Bereich der Verwaltungs- und Betriebskosten für Flüchtlingsunterkünfte (-0,35 Mio. Euro) oder für den baulichen Ausbau städtischer U3-Kitas (-0,29 Mio. Euro).

### 3.2.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

| Aufwandsarten<br>(in Mio. €)  | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|---|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| <b>Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände</b> | 0,95          | 0,00                  | 0,04             | 0,04                                |
| <b>Abschreibung auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände</b>                   | 24,80         | 24,98                 | 25,60            | 0,62                                |
| <b>Abschreibung auf Umlaufvermögen</b>  | 0,02          | 0,00                  | 0,01             | 0,01                                |
| <b>Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter</b>                                    | 0,53          | 0,99                  | 1,07             | 0,07                                |
| <b>Abschreibungen auf Festwerte</b>   | 0,00          | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                |
| <b>Gesamt</b>   | <b>26,30</b>  | <b>25,98</b>          | <b>26,72</b>     | <b>0,74</b>                         |

Die **Bilanziellen Abschreibungen** betragen im Haushaltsjahr 2020 rd. 26,72 Mio. Euro und überschreiten damit den Planansatz geringfügig um rd. 0,74 Mio. Euro. Gegenüber dem Vorjahr zeigen sich die bilanziellen Abschreibungen sehr konstant.

### 3.2.2.5 Transferaufwendungen

| Aufwandsarten<br>(in Mio. €)                                       | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis 2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|--|---------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------|
| Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände                      | 0,07          | 0,09                  | 0,01          | -0,08                               |
| Zuschüsse an verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen   | 192,36        | 177,20                | 209,85        | 32,65                               |
| Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche                      | 69,24         | 80,76                 | 77,15         | -3,61                               |
| Soziale Leistungen an natürl. Personen außerhalb von Einrichtungen | 55,22         | 63,48                 | 60,82         | -2,65                               |
| Leistungen der Sozialhilfe an natürl. Personen in Einrichtungen    | 39,34         | 28,65                 | 31,63         | 2,98                                |
| Sonstige soziale Leistungen  | 16,05         | 17,77                 | 15,44         | -2,33                               |
| Gewerbesteuerumlage  | 14,21         | 14,58                 | 12,96         | -1,63                               |
| Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutscher Einheit                   | 11,77         | 0,00                  | 0,00          | 0,00                                |
| Allg. Umlagen an sonst. öffentl. Bereich                           | 6,90          | 6,90                  | 6,90          | 0,00                                |
| Regionsumlage allgemein  | 169,95        | 175,95                | 175,97        | 0,01                                |
| Zweckverbandsumlage  | 28,24         | 28,10                 | 28,10         | 0,00                                |
| Sonstige Transferaufwendungen (mehrere Konten)                     | 5,06          | 17,42                 | 14,26         | -3,16                               |
| <b>Gesamt</b>  | <b>608,41</b> | <b>610,90</b>         | <b>633,09</b> | <b>22,19</b>                        |

Die **Transferaufwendungen** stellen die größte Aufwandsart in der Ergebnisrechnung der Stadt Aachen dar. Sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf insgesamt rd. 633,09 Mio. Euro. Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich ein Anstieg in Höhe von rd. 24,68 Mio. Euro. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz wurden Mehraufwendungen in Höhe von rd. 22,19 Mio. Euro gebucht.

Signifikant ist die Abweichung bei den Aufwendungen für Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, hier ergaben sich Mehraufwendungen in Höhe von rd. 32,65 Mio. Euro. Zurückzuführen ist dies insbesondere auf eine zusätzliche Ausgleichszahlung seitens der Stadt Aachen an die die E.V.A., welche sich aus den Pflichten des Gesellschaftsvertrags ergibt. Es handelt sich hierbei um eine coronabedingte zusätzliche Ausgleichspflicht in Höhe von 16,50 Mio. Euro. Im städtischen Jahresabschluss wird dieser Betrag isoliert und durch die ertragswirksame Aktivierung der Bilanzierungshilfe neutralisiert. Insgesamt ergab sich für das Jahr 2020 ein Ausgleichsanspruch der E.V.A. gegenüber der Stadt Aachen in Höhe von rd. 33,05 Mio. Euro. Über die coronabedingte Ausgleichszahlung in Höhe von 16,50 Mio. Euro und das ohnehin im Haushaltsplan hinterlegte Ausgleichsbudget in

Höhe von rd. 9,07 Mio. Euro hinaus erfolgte die Auszahlung des Restbetrags in Höhe von rd. 7,48 Mio. Euro im Haushaltsjahr 2021 aus der eigens im Jahresabschluss 2019 hierfür gebildeten Rückstellung.

Darüber hinaus hat die Stadt in 2020 eine nicht geplante Sonderzahlung an die Kur- und Badeanstalt (KuBa) in Höhe von 5 Mio. Euro in Form einer Einzahlung in die Kapitalrücklage der Gesellschaft geleistet, um die pandemiebedingten Ertragsverluste zu kompensieren und die Liquidität und Bonität der Gesellschaft zu sichern. Nach Jahresabschluss der KuBa hat sich für die Stadt jedoch ein daraus resultierender Rückzahlungsanspruch in Höhe von rd. 1,13 Mio. Euro ergeben, welcher entsprechend als Forderung im städtischen Jahresabschluss eingebucht wurde. Dies ist damit zu begründen, dass die pandemiebedingte Verschlechterung nicht 5 Mio. Euro betrug, sondern auf rd. 3,81 Mio. Euro beziffert wurde. Diese Mehrbelastung für die Stadt Aachen war im Jahresabschluss ebenfalls zu isolieren und durch die Buchung eines außerordentlichen Ertrags zu neutralisieren.

Weiterhin wurde unter den Aufwendungen für Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen auch die Weiterleitung der Mittel aus dem Förderprogramm „Corona-Billigkeitsleistungen ÖPNV NRW“ in Höhe von rd. 3,92 Mio. Euro an die ASEAG gebucht (siehe entsprechende Ausführungen zu „Kap. 3.2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen“), was zu entsprechenden nicht eingeplanten Mehraufwendungen führte (analoge Mehrerträge bei den Zuwendungen).

Auch die Eigenbetriebe erhielten über die normalen Betriebskostenzuschüsse hinaus Sonderzuschüsse zur finanziellen Stärkung in Gesamthöhe von rd. 4,12 Mio. Euro, wovon anteilig in Höhe von rd. 3,5 Mio. Euro ein Ausgleich der pandemiebedingten Verluste der Eigenbetriebe erfolgte. Dies wurde wiederum im Rahmen der Bilanzierungshilfe isoliert und haushalterisch neutralisiert.

Demgegenüber ergaben sich bei den Transferaufwendungen jedoch in anderen Konten auch Minderaufwendungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz. Bei den Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche unterschritten die Ist-Ergebnisse die Planung um rd. 3,61 Mio. Euro resultierend aus einer Vielzahl von Ansatzunterschreitungen aufgrund nicht ausgezahlter Zuschüsse. Hervorzuheben hierbei sind die Bereiche Offene Ganztagschulen (rd. -0,43 Mio. Euro), Zuschüsse zu den Betriebskosten der Kitas (rd. -0,81 Mio. Euro) sowie die Liquidation der Rummeny Stiftung (rd. -0,47 Mio. Euro).

Weiterhin zu erwähnen sind Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage in Höhe von rd. 1,63 Mio. Euro, welche in Folge des pandemiebedingten geringeren Gewerbesteuervolumens im Haushalt der Stadt zu isolieren waren und ebenfalls mittels der Verbuchung eines außerordentlichen Aufwands neutralisiert wurden.

### 3.2.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

| Aufwandsarten<br>(in Mio. €)  | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|---|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Mieten, Pachten, Erbbauzinsen   | 7,65          | 9,10                  | 8,01             | -1,09                               |
| Sonstige Aufwendungen für die<br>Inanspruchnahme von Rechten Diensten | 1,42          | 2,22                  | 1,32             | -0,90                               |
| Geschäftsaufwendungen   | 3,69          | 5,11                  | 3,87             | -1,24                               |
| Einstellungen und Zuschreibungen in die<br>Sonderposten               | 4,94          | 0,00                  | 7,23             | 7,23                                |
| Wertveränderungen zu Forderungen                                      | 4,33          | 0,83                  | 2,60             | 1,78                                |
| Tatsächliche Ausbuchung der Forderung                                 | 3,93          | 2,41                  | 2,40             | -0,01                               |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen<br>(mehrere Konten)                 | 13,35         | 12,54                 | 12,66            | 0,12                                |
| <b>Gesamt</b>   | <b>39,30</b>  | <b>32,20</b>          | <b>38,10</b>     | <b>5,90</b>                         |

Die **Sonstigen Ordentlichen Aufwendungen** belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf rd. 38,10 Mio. Euro und übersteigen den fortgeschriebenen Haushaltsansatz damit um rd. 5,90 Mio. Euro.

Deutliche Mehraufwendungen zeigen sich hier bei den Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (7,23 Mio. Euro). Diese betreffen einerseits die Einbuchung der rückzahlungspflichtigen Gebührenüberschüsse in den Bereichen Abfallwirtschaft, Straßenreinigung/Winterdienst und Abwasser (rd. 5,82 Mio. Euro) und andererseits die Zuführungen zum Sonderposten im Bereich der Stiftungen (rd. 1,41 Mio. Euro).

Weitere Mehraufwendungen gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz resultieren aus Wertveränderungen zu Forderungen (rd. 1,78 Mio. Euro).

Gegenläufig haben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 1,24 Mio. Euro bei den Geschäftsaufwendungen, rd. 1,09 Mio. Euro bei den Mieten, Pachten und Erbbauzinsen sowie rd. 0,90 Mio. Euro bei den Sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ergeben, welche in geringen Anteilen auch pandemiebedingt waren und damit haushalterisch neutralisiert wurden.

### 3.3 Finanzergebnis

| Ertrags- und Aufwandsarten<br>(in Mio. €) | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|---|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| <b>Finanzerträge</b>                      | 21,02         | 20,81                 | 21,04            | 0,23                                |
| <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>   | 12,30         | 14,37                 | 12,87            | -1,50                               |
| <b>Gesamt</b>                             | <b>8,72</b>   | <b>6,43</b>           | <b>8,17</b>      | <b>1,74</b>                         |

In Summe schließt das **Finanzergebnis** im Haushaltsjahr 2020 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von rd. 8,17 Mio. Euro ab und fällt damit gegenüber dem Planansatz um rd. 1,74 Mio. Euro besser aus.

#### 3.3.1 Finanzerträge

| Ertragsarten<br>(in Mio. €)   | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|---|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| <b>Zinserträge</b>  | 13,61         | 13,57                 | 14,71            | 1,13                                |
| <b>Erträge aus Gewinnanteilen von<br/>Beteiligungen und verbundenen<br/>Unternehmen</b> | 7,18          | 7,11                  | 6,23             | -0,88                               |
| <b>Andere sonstige zinsähnliche Erträge</b>   | 0,23          | 0,13                  | 0,11             | -0,02                               |
| <b>Finanzerträge</b>  | <b>21,02</b>  | <b>20,81</b>          | <b>21,04</b>     | <b>0,23</b>                         |

Die **Finanzerträge** belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 21,04 Mio. Euro und entsprechen damit annähernd dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahr sind die Zinserträge um rd. 0,02 Mio. Euro gestiegen.

Bei den Erträgen aus Gewinnanteilen von Beteiligungen und verbundenen Unternehmen fiel pandemiebedingt die anteilige Gewinnausschüttung der Sparkasse um 0,90 Mio. Euro geringer aus als im Haushaltsplan angenommen. So erhielt die Stadt Aachen einen Betrag in Höhe von 6,00 Mio. Euro. Die Auszahlung an die Städteregion Aachen erfolgte jedoch in Höhe des Haushaltsansatzes (6,90 Mio. Euro). Die pandemiebedingte Minderausschüttung in Höhe von 0,90 Mio. Euro wurde im Rahmen der Bilanzierungshilfe neutralisiert.

Kompensiert werden konnte dies wiederum innerhalb der Finanzerträge durch höhere Nachforderungszinsen bei der Gewerbesteuer, hier hat sich im Vergleich zum Haushaltsansatz eine Verbesserung von rd. 1,77 Mio. Euro ergeben, was in Verbindung mit den Mindererträgen bei den Zinserträgen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (rd. 0,60 Mio. Euro) zu den in der Tabelle insgesamt unter den Zinserträgen dargestelltem Mehrertrag von rd. 1,13 Mio. Euro führt.

### 3.3.2 Zinsen und sonstige ähnliche Aufwendungen

| Aufwandsarten<br>(in Mio. €)      | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|-----------------------------------|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Zinsaufwendungen                  | 11,88         | 11,87                 | 10,92            | -0,95                               |
| Kreditbeschaffungskosten, Disagio | 0,01          | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                |
| Sonstige Finanzaufwendungen       | 0,41          | 2,50                  | 1,95             | -0,55                               |
| <b>Gesamt</b>                     | <b>12,30</b>  | <b>14,37</b>          | <b>12,87</b>     | <b>-1,50</b>                        |

Die **Zinsen und sonstigen ähnlichen Aufwendungen** betragen im Haushaltsjahr 2020 rd. 12,87 Mio. Euro und liegen damit um rd. 1,50 Mio. Euro unterhalb des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes. Dies beruht vor allem auf um rd. 0,95 Mio. Euro geringeren Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, was dem weiterhin äußerst geringen Zinsniveau geschuldet ist.

### 3.4 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

| Ertrags- und Aufwandsarten<br>(in Mio. €)     | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|---|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Ordentliche Erträge                           | 1.018,99      | 1.020,17              | 1.042,07         | 21,90                               |
| Ordentliche Aufwendungen                      | 1.025,32      | 1.062,58              | 1.070,58         | 8,00                                |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>                  | <b>-6,33</b>  | <b>-42,41</b>         | <b>-28,51</b>    | <b>13,90</b>                        |
| Finanzerträge                                 | 21,02         | 20,81                 | 21,04            | 0,23                                |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen              | 12,30         | 14,37                 | 12,87            | -1,50                               |
| <b>Finanzergebnis</b>                         | <b>8,72</b>   | <b>6,43</b>           | <b>8,17</b>      | <b>1,74</b>                         |
| <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>2,40</b>   | <b>-35,97</b>         | <b>-20,34</b>    | <b>15,63</b>                        |

Das **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** ist der Saldo aus dem Ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis. Es beläuft sich im Haushaltsjahr 2020 auf rd. 20,34 Mio. Euro und fällt damit gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz um rd. 15,63 Mio. Euro besser aus. Sofern der Gesetzgeber den Kommunen die Möglichkeit zur Isolation und haushalterischen Neutralisation nicht eingeräumt hätte, ergäbe sich somit im Pandemiejahr 2020 ein Jahresverlust in Höhe von rd. 20,34 Mio. Euro.

Der Ansatz im Haushaltsplan 2020 beläuft sich auf rd. 0,70 Mio. Euro (Überschuss), das Ist-Ergebnis weicht damit um rd. 21,04 Mio. Euro ab.

### 3.5 Außerordentliches Ergebnis

| Aufwandsarten<br>(in Mio. €)         | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| <b>Außerordentliche Erträge</b>      | 0,00          | 0,00                  | 54,28            | 54,28                               |
| <b>Außerordentliche Aufwendungen</b> | 0,00          | 0,00                  | 4,12             | 4,12                                |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>50,16</b>     | <b>50,16</b>                        |

Erstmals seit dem Jahresabschluss 2013 werden außerordentliche Erträge sowie außerordentliche Aufwendungen im städtischen Jahresabschluss ausgewiesen. Geschuldet ist dies den Regelungen des § 5 Abs. 4 NKF-CIG, wonach die im Haushaltsjahr 2020 für die Stadt Aachen resultierenden finanziellen Corona-Belastungen im Rahmen der Bilanzierungshilfe zu isolieren sind. Sofern sich pandemiebedingte Verschlechterungen (Mehraufwendungen bzw. Mindererträge) in einem PSP-Element ergeben haben, wurde hierfür die in der Bilanz unter der Bilanzposition „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ gebuchte Bilanzierungshilfe durch die gleichzeitige Buchung eines außerordentlichen Ertrags aufgestockt. Hierdurch wurde die produktspezifische pandemiebedingte Verschlechterung neutralisiert.

Analog erfolgte der Umgang mit pandemiebedingten Verbesserungen (Minderaufwendungen bzw. Mehrerträge), welche jedoch den Ausnahmefall darstellen. Diese wurden produktscharf durch die Buchung eines außerordentlichen Aufwands neutralisiert.

In Summe ergibt sich für die Stadt Aachen im Jahresabschluss 2020 ein Außerordentliches Jahresergebnis in Höhe von rd. 50,16 Mio. Euro (Überschuss), was sich einerseits aus außerordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 54,28 Mio. Euro sowie außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 4,12 Mio. Euro zusammensetzt. Gleichzeitig bedeutet dies, dass der Haushalt der Stadt Aachen im Jahr 2020 im ordentlichen Jahresergebnis eine pandemiebedingte Belastung in Höhe von rd. 50,16 Mio. Euro zu stemmen hatte, welche wiederum im außerordentlichen Ergebnis durch die Isolation im Rahmen der Bilanzierungshilfe neutralisiert wurde.



### 3.6 Jahresergebnis

| Ertrags- und Aufwandsarten<br>(in Mio. €)     | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Vergleich<br>Plan 2020/<br>Ist 2020 |
|---|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Ordentliche Erträge                           | 1.018,99      | 1.020,17              | 1.042,07         | 21,90                               |
| Ordentliche Aufwendungen                      | 1.025,32      | 1.062,58              | 1.070,58         | 8,00                                |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>                  | <b>-6,33</b>  | <b>-42,41</b>         | <b>-28,51</b>    | <b>13,90</b>                        |
| Finanzerträge                                 | 21,02         | 20,81                 | 21,04            | 0,23                                |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen              | 12,30         | 14,37                 | 12,87            | -1,50                               |
| <b>Finanzergebnis</b>                         | <b>8,72</b>   | <b>6,43</b>           | <b>8,17</b>      | <b>1,74</b>                         |
| <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>2,40</b>   | <b>-35,97</b>         | <b>-20,34</b>    | <b>15,63</b>                        |
| Außerordentliche Erträge                      | 0,00          | 0,00                  | 54,28            | 54,28                               |
| Außerordentliche Aufwendungen                 | 0,00          | 0,00                  | 4,12             | 4,12                                |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>             | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>50,16</b>     | <b>50,16</b>                        |
| <b>Jahresergebnis</b>                         | <b>2,40</b>   | <b>-35,97</b>         | <b>29,81</b>     | <b>65,79</b>                        |

Der Saldo der Ergebnisrechnung hat Auswirkungen auf das Eigenkapital. Gemäß § 96 Abs. 1 GO beschließt der Rat über die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Fehlbetrags.

Das Jahresergebnis errechnet sich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Außerordentlichen Ergebnis. Die Ergebnisrechnung der Stadt Aachen weist für das Haushaltsjahr 2020 einen Jahresüberschuss in Höhe von **29.813.085,74 Euro** aus und übersteigt damit den im Haushaltsplan 2020 eingeplanten Jahresüberschuss in Höhe von rd. 0,7 Mio. Euro sehr deutlich. Im Rahmen dieser Betrachtung bleiben sämtliche Auswirkungen der Corona-Pandemie unbeachtet, da diese im außerordentlichen Ergebnis neutralisiert worden sind.

## 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 2020

|   | <u>Ergebnis<br/>2020</u> | <u>Fortgeschr.<br/>Planansatz</u> | <u>Ergebnis<br/>2019</u> | <u>Veränderung<br/>zum Vorjahr</u> | <u>Vergleich<br/>Plan / Ist</u> |
|---|--------------------------|-----------------------------------|--------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
|   | <u>EUR</u>               | <u>EUR</u>                        | <u>EUR</u>               | <u>EUR</u>                         | <u>EUR</u>                      |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                   | 393.672.359,74           | 427.542.900,00                    | 424.450.359,76           | -30.778.000,02                     | 33.870.540,26                   |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                             | 250.608.002,49           | 228.645.200,00                    | 196.296.754,49           | 54.311.248,00                      | -21.962.802,49                  |
| 3. Sonstige Transfereinzahlungen                                  | 4.292.156,21             | 5.928.800,00                      | 4.865.349,92             | -573.193,71                        | 1.636.643,79                    |
| 4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                        | 152.129.974,70           | 154.503.100,00                    | 152.237.821,94           | -107.847,24                        | 2.373.125,30                    |
| 5. Privatrechtliche Leistungsentgelte                             | 16.324.780,01            | 14.003.000,00                     | 15.141.750,60            | 1.183.029,41                       | -2.321.780,01                   |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                           | 133.401.372,33           | 116.795.200,00                    | 132.795.701,46           | 605.670,87                         | -16.606.172,33                  |
| 7. Sonstige Einzahlungen  | 28.063.386,98            | 23.834.100,00                     | 23.847.693,06            | 4.215.693,92                       | -4.229.286,98                   |
| 8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                         | 14.750.548,63            | 20.688.600,00                     | 20.337.557,90            | -5.587.009,27                      | 5.938.051,37                    |
| <b>9. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>         | <b>993.242.581,09</b>    | <b>991.940.900,00</b>             | <b>969.972.989,13</b>    | <b>23.269.591,96</b>               | <b>-1.301.681,09</b>            |
| 10. Personalauszahlungen  | -190.605.529,22          | -193.831.912,78                   | -180.931.976,26          | -9.673.552,96                      | -3.226.383,56                   |
| 11. Versorgungsauszahlungen                                       | -30.929.660,35           | -29.633.600,00                    | -27.639.333,69           | -3.290.326,66                      | 1.296.060,35                    |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -80.768.513,18           | -114.625.441,82                   | -74.167.098,49           | -6.601.414,69                      | -33.856.928,64                  |
| 13. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                        | -12.905.503,48           | -14.373.500,00                    | -12.086.147,12           | -819.356,36                        | -1.467.996,52                   |
| 14. Transferauszahlungen  | -598.900.825,46          | -610.681.745,05                   | -594.983.014,51          | -3.917.810,95                      | -11.780.919,59                  |
| 15. Sonstige Auszahlungen   | -34.304.404,38           | -27.938.888,74                    | -24.023.901,66           | -10.280.502,72                     | 6.365.515,64                    |
| <b>16. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>-948.414.436,07</b>   | <b>-991.085.088,39</b>            | <b>-913.831.471,73</b>   | <b>-34.582.964,34</b>              | <b>-42.670.652,32</b>           |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>44.828.145,02</b>     | <b>855.811,61</b>                 | <b>56.141.517,40</b>     | <b>-11.313.372,38</b>              | <b>-43.972.333,41</b>           |
| 18. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen        | 30.809.527,56            | 30.275.200,00                     | 28.675.909,55            | 2.133.618,01                       | -534.327,56                     |
| 19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen              | 4.753.181,38             | 4.811.600,00                      | 9.204.489,00             | -4.451.307,62                      | 58.418,62                       |
| 20. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen            | 411,80                   | 0,00                              | 2.400.000,00             | -2.399.588,20                      | -411,80                         |
| 21. Einzahlungen von Beiträgen u.ä. Entgelten                     | 1.893.142,19             | 2.386.500,00                      | 1.565.141,81             | 328.000,38                         | 493.357,81                      |
| 22. Sonstige Investitionseinzahlungen                             | 9.191.170,72             | 4.299.800,00                      | 2.927.583,44             | 6.263.587,28                       | -4.891.370,72                   |
| <b>23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                 | <b>46.647.433,65</b>     | <b>41.773.100,00</b>              | <b>44.773.123,80</b>     | <b>1.874.309,85</b>                | <b>-4.874.333,65</b>            |
| 24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden     | -7.094.616,83            | -15.056.103,79                    | -11.032.970,73           | 3.938.353,90                       | -7.961.486,96                   |
| 25. Auszahlungen für Baumaßnahmen                                 | -28.888.515,93           | -94.188.131,14                    | -25.633.421,93           | -3.255.094,00                      | -65.299.615,21                  |
| 26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen    | -16.471.795,31           | -38.510.127,47                    | -11.801.365,57           | -4.670.429,74                      | -22.038.332,16                  |
| 27. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                 | -511.320,59              | -14.548.134,31                    | -5.465.508,11            | 4.954.187,52                       | -14.036.813,72                  |
| 28. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                    | -8.856.174,28            | -39.129.446,34                    | -6.158.091,96            | -2.698.082,32                      | -30.273.272,06                  |
| 29. sonstige Investitionsauszahlungen                             | -10.723.222,05           | -70.478.899,38                    | -16.744.959,55           | 6.021.737,50                       | -59.755.677,33                  |
| <b>30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                 | <b>-72.545.644,99</b>    | <b>-271.910.842,43</b>            | <b>-76.836.317,85</b>    | <b>4.290.672,86</b>                | <b>-199.365.197,44</b>          |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                        | <b>-25.898.211,34</b>    | <b>-230.137.742,43</b>            | <b>-32.063.194,05</b>    | <b>6.164.982,71</b>                | <b>-204.239.531,09</b>          |
| <b>32. Finanzmittelüberschuss</b>                                 | <b>18.929.933,68</b>     | <b>-229.281.930,82</b>            | <b>24.078.323,35</b>     | <b>-5.148.389,67</b>               | <b>-248.211.864,50</b>          |
| 33. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen  | 25.355.491,05            | 100.430.700,00                    | 49.733.959,64            | -24.378.468,59                     | 75.075.208,95                   |
| 34. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liq.-Sicherung | 785.000.000,00           | 4.300.800,00                      | 641.272.000,00           | 143.728.000,00                     | -780.699.200,00                 |
| 35. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen   | -24.374.904,17           | -66.944.900,00                    | -33.457.018,28           | 9.082.114,11                       | -42.569.995,83                  |
| 36. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liq.-Sicherung  | -789.569.462,83          | -40.000.000,00                    | -693.437.858,90          | -96.131.603,93                     | 749.569.462,83                  |
| <b>37. Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit</b>                    | <b>-3.588.875,95</b>     | <b>-2.213.400,00</b>              | <b>-35.888.917,54</b>    | <b>32.300.041,59</b>               | <b>1.375.475,95</b>             |
| <b>38. Änderungen des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>      | <b>15.341.057,73</b>     | <b>-231.495.330,82</b>            | <b>-11.810.594,19</b>    | <b>27.151.651,92</b>               |                                 |
| <b>39. Anfangsbestand an Finanzmitteln</b>                        | <b>6.399.253,66</b>      |                                   | <b>7.521.577,42</b>      | <b>-1.122.323,76</b>               |                                 |
| <b>40. Bestand an fremden Finanzmitteln</b>                       | <b>-15.866.007,43</b>    |                                   | <b>12.939.783,65</b>     | <b>-28.805.791,08</b>              |                                 |
| <b>Technische Finanzpositionen</b>                                | <b>-421.653,68</b>       |                                   | <b>-2.251.513,22</b>     | <b>1.829.859,54</b>                |                                 |
| <b>41. Liquide Mittel</b>   | <b>5.452.650,28</b>      |                                   | <b>6.399.253,66</b>      | <b>-946.603,38</b>                 |                                 |

## 4.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** beläuft sich im Haushaltsjahr 2020 auf 44,83 Mio. Euro und fällt somit gegenüber dem im fortgeschriebenen Ansatz ausgewiesenen Saldo in Höhe von rd. 0,86 Mio. Euro um rd. 43,97 Mio. Euro besser aus.

Diese Planabweichung ist auf deutlich niedrigere Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit zurückzuführen. Im Wesentlichen sind dabei die um rd. 33,86 Mio. Euro geringeren Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen zu erwähnen. Unterhalb dieser Position wurden insbesondere bei den Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen (rd. - 18,30 Mio. Euro) sowie bei den Auszahlungen für besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (rd. -11,44 Mio. Euro) die im Haushalt eingeplanten Ansätze deutlich unterschritten.

Auf der Einnahmeseite ergaben sich Mindereinnahmen gegenüber dem Planansatz im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von rd. 33,87 Mio. Euro.

Bezüglich der Begründung wird auf die entsprechenden Aufwandspositionen im Rahmen der Erläuterung der Ergebnisrechnung unter Kapitel 3 verwiesen.

## 4.2 Saldo aus Investitionstätigkeit

Der negative **Saldo aus Investitionstätigkeit** beträgt für das Haushaltsjahr 2020 -25,90 Mio. Euro.

Dieser resultiert aus Investitionseinzahlungen mit einer Gesamthöhe von rd. 46,65 Mio. Euro sowie den Investitionsauszahlungen mit einer Gesamthöhe von rd. 72,55 Mio. Euro. Während die Höhe der Investitionseinzahlungen wesentlich durch die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen in Höhe von rd. 30,81 Mio. Euro sowie durch die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen in Höhe von rd. 4,75 Mio. Euro geprägt wird, sind bei den Investitionsauszahlungen insbesondere die Auszahlungen für Baumaßnahmen (rd. 28,89 Mio. Euro), die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (rd. 16,47 Mio. Euro) sowie die Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen an Sondervermögen (rd. 10,72 Mio. Euro) erwähnenswert.

Der fortgeschriebene Planansatz des Investitionssaldo beträgt rd. -230,14 Mio. Euro und ist größtenteils den Ermächtigungsübertragungen (168,31 Mio. Euro) aus Vorjahren geschuldet. Hierdurch ergibt sich eine deutliche Abweichung zum gebuchten Investitionssaldo von rd. 204,14 Mio. Euro.

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. Diesbezüglich ist festzuhalten, dass insbesondere die fortgeschriebenen Planansätze im Bereich der Investitionsauszahlungen unrealistisch und haushalterisch nicht umsetzbar sind. Für die folgenden Haushaltsjahre gilt es, diese zu prüfen und zu bereinigen.

### 4.3 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Der **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** weist für das Haushaltsjahr 2020 einen Betrag i. H. v. rd. -3,59 Mio. Euro aus.

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit betragen im Jahr 2020 insgesamt 810,36 Mio. Euro. Diese ergeben sich folglich aus den tatsächlich erfolgten Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen in Höhe von rd. 25,36 Mio. Euro und aus der Neuaufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 785,00 Mio. Euro. In der bereits erwähnten Einzahlung in Höhe von rd. 25,36 Mio. Euro sind Rückflüsse von Darlehen im Umfang von rd. 0,11 Mio. Euro sowie anteiligen Umschuldungen in Höhe von rd. 11,21 Mio. Euro enthalten.

Den Einzahlungen stehen Auszahlungen in Höhe von 813,94 Mio. Euro entgegen. Diese resultieren aus den Tilgungen von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von rd. 789,57 Mio. Euro und den Auszahlungen aus der Tilgung Krediten für Investitionen in Höhe von rd. 24,37 Mio.

### 4.4 Gesamtsaldo der Finanzrechnung

Nach den Vorgaben der KomHVO 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. Der Finanzmittelbestand des Jahres 2020 setzt sich daher aus dem Wert der Liquiden Mittel lt. der Bilanz in Höhe von 5.632.124,50 Euro abzüglich der Buchungen im Bereich der Schulgirokonten, die nicht finanzrechnungsrelevant sind, und teilweise aus der Position „Korrekturkonto Finanzrechnung“ der Sonstigen Verbindlichkeiten mit einem Wert von 154.220,28 Euro zusammen. Der Finanzmittelbestand vermindert sich im Vergleich zum Vorjahr um 946.603,38 Euro und beträgt zum Jahresabschlussstichtag 5.452.650,28 Euro.

|   |                       |
|---|-----------------------|
| Liquide Mittel lt. Bilanz   | 5.632.124,50 €        |
| Schulgirokonten   | -25.253,94 €          |
| <u>Einzubeziehende Konten aus den Sonstigen Verbindlichkeiten</u> | <u>-154.220,28 €</u>  |
| <b>Finanzmittelbestand / Liquide Mittel lt. Finanzrechnung</b>    | <b>5.452.650,28 €</b> |

# 5. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen

## 5.1 Aktiva

### 5.1.1 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 50.155.513,00 € |
| Vorjahr: | 0,00 €          |

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 ist gemäß § 5 Abs. 4 NKF-CIG die Summe der COVID-19 Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 gesondert zu aktivieren. Der Betrag in Höhe von 50.155.513,00 € wird zum Jahresabschluss 2020 als Bilanzierungshilfe unter der Bilanzposition Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit angesetzt. Nach § 6 Abs. 1 NKF-CIG ist dieser Betrag beginnend im Haushaltsjahr 2025 linear über 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben.

### 5.1.2 Anlagevermögen

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 2020:    | 2.784.332.021,33 € |
| Vorjahr: | 2.750.492.192,95 € |

#### 5.1.2.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 22.772.699,79 € |
| Vorjahr: | 23.048.738,15 € |

Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden gemäß § 44 Abs. 1 KomHVO NRW nur aktiviert, soweit sie entgeltlich erworben wurden. Hier werden insbesondere die städtischen Lizenzen für die in der Verwendung befindlichen Softwareanwendungen ausgewiesen, soweit sie sich im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt befinden. 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<br>31.12.2020     |
|---|------------------------|
| Konzessionen                                      | - €                    |
| Lizenzen  | 571.947,58 €           |
| DV-Software                                       | 476.158,46 €           |
| Dienstbarkeiten                                   | 3.370.487,45 €         |
| Städteregion – Naturschutzrechte                  | 1.226.666,66 €         |
| Städteregion – Aufgabenerfüllung                  | 16.778.206,82 €        |
| Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | - €                    |
| Haus Mathey                                       | 349.232,82 €           |
| <b>Gesamt</b>                                     | <b>22.772.699,79 €</b> |

### 5.1.2.2 Sachanlagen

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 2020:    | 1.564.985.912,80 € |
| Vorjahr: | 1.552.873.379,35 € |

Die Zugänge zum Sachanlagevermögen wurden mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten im Sinne des § 34 KomHVO NRW angesetzt. Die Veränderungen im Haushaltsjahr sind dem Anlagenspiegel (**Anlage 1 zum Anhang**) zu entnehmen.

#### 5.1.2.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 496.038.614,19 € |
| Vorjahr: | 494.844.762,14 € |

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

| Bezeichnung                    | Wert<br>31.12.2020      |
|--------------------------------|-------------------------|
| Grünflächen                    | 223.366.414,96 €        |
| Ackerland                      | 50.232.485,64 €         |
| Wald, Forsten                  | 18.216.846,02 €         |
| sonstige unbebaute Grundstücke | 204.222.867,57 €        |
| <b>Gesamt</b>                  | <b>496.038.614,19 €</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>(Werte zum 31.12.2020)</u> |
|---|-------------------------------|
| Grünanlagen einschl. Aufbauten u. Aufwuchs          | rd. 126 Mio. €                |
| Friedhöfe   | rd. 42 Mio. €                 |
| Kinderspielplätze einschl. Spielgeräte              | rd. 50 Mio. €                 |
| Sportflächen  | rd. 5 Mio. €                  |

Im Jahr 2020 ergab sich für die Bilanzposition 1.2.1.1 Grünflächen insgesamt eine geringfügige Erhöhung des Bilanzwertes in Höhe von rd. 0,13 Mio. Euro. Für das Jahr 2020 wurden Zugänge in Höhe von rd. 1,11 Mio. Euro und Abgänge in Höhe von 0,16 Mio. Euro gebucht. Die Zugänge sind vor allem durch die Anschaffung mehrerer Spielgeräte und der im Jahr 2020 durchgeführten Inventur begründet. Die bilanziellen Abschreibungen für das Jahr 2020 belaufen sich auf rd. 0,82 Mio. Euro.

Auf der Bilanzposition 1.2.1.2 Ackerland ergaben sich für das Jahr 2020 Zugänge in Höhe von rd. 0,84 Mio. Euro und Abgänge in Höhe von rd. 0,31 Mio. Euro verbucht. Die Zugänge ergaben sich vor allem aus Tauschgeschäften um das Richtericher Dell und den Ankauf von Grundstücken an der Pascalstraße sowie an der „Maar“ in Schleckheim. Daneben wurden Umbuchungen in Höhe von rd. 0,11 Mio. Euro vorgenommen.

Im Bereich der Bilanzposition 1.2.1.3 Wald, Forsten sind im Haushaltsjahr 2020 keine Zugänge, Abgänge und Umbuchungen zu verzeichnen.

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

| <u>Das Vermögen an sonstigen unbebauten Grundstücken beinhaltet u. a. (Werte zum 31.12.2020)</u> |                       |
|--|-----------------------|
| Erbbaurechte   | rd. 175 Mio. €        |
| <i>davon Stiftungseigentum</i>   | <i>rd. 121 Mio. €</i> |
| Bauplätze und Freiflächen  | rd. 5 Mio. €          |
| Fließende Gewässer, Unland, Grünland, sonst. landwirtschaftliche Flächen                         | rd. 2 Mio. €          |
| Betriebsflächen, Lagerflächen  | rd. 2 Mio. €          |



Im Jahr 2020 sind Zugänge von insgesamt rd. 1,00 Mio. Euro zu verzeichnen, welche vornehmlich aus Ankäufen resultieren. Mit Anschaffungskosten in Höhe von insgesamt rd. 0,48 Mio. Euro sticht der Ankauf eines Grundstücks am Nerscheider Weg besonders hervor. Daneben ist auch der Ankauf eines Grundstücks am Roder Weg 7 in Höhe von rd. 0,45 Mio. Euro erwähnenswert.

Für das Jahr 2020 sind nur geringfügige Abgänge in Höhe von rd. 0,06 Mio. Euro zu verzeichnen, die auf Veräußerungen zurückzuführen sind, bei denen vor allem der Verkauf einer Betriebsfläche in der Soers hervorzuheben ist (rd. 0,05 Mio. Euro). Daneben wurden Umbuchungen in Höhe von rd. 0,47 Mio. Euro vorgenommen. Die wertmäßig größte Umbuchung betraf das Grundstück an der Großkölstraße 58a, da es bisweilen unter der falschen Bilanzposition verbucht war und zur Bilanzposition 1.2.2.3 Wohnbauten umgebucht wurde.

#### 5.1.2.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Geschäfte

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 139.765.580,61 € |
| Vorjahr: | 141.735.283,88 € |

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

| Bezeichnung  | Wert<br>31.12.2020      |
|--|-------------------------|
| <b>Kinder- und Jugendeinrichtungen</b>                         | 450.770,25 €            |
| <b>Schulen</b>   | - €                     |
| <b>Wohnbauten</b>  | 112.156.831,52 €        |
| <b>Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude</b> | 27.157.978,84 €         |
| <b>Gesamt</b>  | <b>139.765.580,61 €</b> |

Die Bilanzposition 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen weist zum Jahresabschluss 2020 weder Grundstückszugänge noch -abgänge aus. Die Abschreibungen belaufen sich für das Jahr 2020 auf rd. 0,01 Mio. Euro und betreffen den Werteverzehr der Gebäude der Kindertagesstätten Schillerstraße und Falkenberg.

Gleiches gilt für die Bilanzposition 1.2.2.2 Schulen. Da die städtischen Schulgebäude sowie der zugehörige Grund und Boden bei dem Eigenbetrieb Gebäudemanagement (E 26) bilanziert werden, wird in der Bilanz der Kernverwaltung kein Wert ausgewiesen.

Die Bilanzposition 1.2.2.3 Wohnbauten weist zum Jahresabschluss 2020 eine Verringerung des Bilanzwertes um rd. 1,34 Mio. Euro aus. Die Zugänge in Höhe von 1,66 Mio. Euro resultieren hauptsächlich aus dem Ankauf eines bebauten Grundstücks in der Zollernstraße 48 (insgesamt rd. 1,66 Mio. Euro). Die Abgänge i. H. v. 2,00 Mio. Euro entstanden im Wesentlichen durch den Verkauf eines bebauten Teilgrundstücks Welkenrather Straße 65 (insgesamt rd. 0,90 Mio. Euro), das je zur Hälfte den Stiftungen Alten- und Siechenfonds sowie Waisen- und Jugendpflegefonds gehörte.

Erwähnenswert sind auch die vorgenommenen Abgangs- und Umbuchungen von Gebäuden und Grundstücken in der Antoniusstraße sowie Großkölstraße, die sich insgesamt auf rd. 1,30 Mio. Euro belaufen. Diese wurden seitens der Stadt in die städtische Entwicklungsgesellschaft (SEGA) eingelegt, die federführend die Umgestaltung und Entwicklung des Areals rund um den Büchel betreut. Die eingelegten Grundstücke werden nun unter der Bilanzposition 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen geführt. Die anteiligen Abgangsbuchungen hiervon betragen rd. 1,08 Mio. Euro und werden spiegelbildlich unter der Bilanzposition 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen als Zugänge dargestellt. Aus buchungstechnischen Gründen werde diese im Anlagenspiegel als Zu- und Abgänge ausgewiesen, während es sich fachlich um Umbuchungen innerhalb des Anlagevermögens handelt. Bilanzielle Abschreibungen ergaben sich in dieser Bilanzposition in Höhe von rd. 0,98 Mio. Euro.

Soweit bebaute Grundstücke der Gemeinde nicht unter dem Posten Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen oder Wohnbauten ausgewiesen werden, sind sie unter der Bilanzposition 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude zu bilanzieren. Hierzu zählen in der Bilanz der Stadt Aachen vorwiegend die Gebäude der städtischen Gutshöfe, historische Bauten wie zum Beispiel das Rathaus oder aber auch kleinere Schutzhütten und Lagerhäuser sowie Dienstwohnungen. In der Bilanz der Stadt Aachen stellen historische Gebäude – insbesondere das historische Rathaus – erhebliche Vermögenswerte dar.

Im Jahr 2020 sind auf dieser Bilanzposition zwei Zugänge zu verzeichnen. In beiden Fällen handelte es sich um die Aktivierung von Dachsanierungen von bestehenden Anlagegütern gem. § 36 Abs. 5 KomHVO (insg. rd. 0,12 Mio. Euro). Für die Bilanzposition 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude wurden im Jahr 2020 Abschreibungen in Höhe von rd. 0,74 Mio. Euro vorgenommen.

### 5.1.2.2.3 Infrastrukturvermögen

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 837.341.804,49 € |
| Vorjahr: | 838.730.008,30 € |

Der Bilanzwert des Infrastrukturvermögens setzt sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung   | Wert<br>31.12.2020      |
|---|-------------------------|
| <b>Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</b>                 | 188.652.029,95 €        |
| <b>Brücken und Tunnel</b>   | 25.795.465,78 €         |
| <b>Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</b>             | 356.715.069,96 €        |
| <b>Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</b> | 253.205.896,36 €        |
| <b>sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</b>                 | 12.973.342,44 €         |
| <b>Gesamt</b>   | <b>837.341.804,49 €</b> |

Die Vermögenswerte der Bilanzposition 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens verringern sich im Jahr 2020 um rd. 0,35 Mio. Euro. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus der Umbuchung eines Grundstücks in der Pauwelsstraße in das Umlaufvermögen. Hieraus wird ein Betrag in Höhe von 0,29 Mio. Euro als Abgang dargestellt.

Der Buchwert der Bilanzposition 1.2.3.2 Brücken und Tunnel ist verglichen mit dem Vorjahr um rd. 0,30 Mio. Euro gesunken. Dies begründet sich durch die linearen Abschreibungen in Höhe von rd. 0,61 Mio. Euro bei gleichzeitigen Abgängen von Brücken mit einem Restbuchwert in Höhe von 0,70 Mio. Euro. Dementgegen stehen Zugänge von rd. 0,34 Mio. Euro sowie Umbuchungen in Höhe von 0,66 Mio. Euro. Letztere resultieren aus der Aktivierung der Baumaßnahme Erzberger Allee.

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

Bei der Bilanzposition 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen sind besonders die Zugänge in Höhe rd. 16,57 Mio. Euro hervorzuheben. Hiervon entfallen rd. 15,32 Mio. Euro auf Kanalbaumaßnahmen der STAWAG, welche im Rahmen des jährlichen Investitionsentgeltes durchgeführt wurden. Weitere Zugänge sind auf Auffindungen (rd. 0,04 Mio. Euro) und Eigenbeschaffungen der Stadt Aachen (rd. 0,96 Mio. Euro) zurückzuführen. Darüber hinaus ergaben sich im Jahr 2020 weitere Zugänge i. H. v. 0,07 Mio. Euro, welche aus der unentgeltlichen Übernahme der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen resultieren. Aufgrund der unentgeltlichen Übernahme werden folglich in gleichem Maße Sonderposten aufgrund von Schenkungen ausgewiesen. Im Bereich der Bachkanäle sind Zugänge in Höhe von 0,19 Mio. Euro zu verzeichnen.

Die Abgänge betragen für das Haushaltsjahr 2020 rd. 1,72 Mio. Euro und resultieren im Wesentlichen aus der Verschrottung bzw. dem Abriss von Kanälen im Zuge von Neubaumaßnahmen. Die verglichen mit dem Vorjahr wesentlich höheren Abgänge sind dem geschuldet, dass im Jahr 2019 ein höherer Anteil an Sanierungen und Netzerweiterungen stattfand.

Die Abschreibungen auf das Kanalvermögen bilden mit rd. 7,51 Mio. Euro einen wesentlichen Bestandteil der in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen gesamtstädtischen Abschreibungsbeträge.

Innerhalb der Bilanzposition 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen werden sämtliche im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Aachen befindlichen Straßen, Wege und Plätze, Verkehrslenkungsanlagen sowie alle Einrichtungsgegenstände im Infrastrukturbereich (Beschilderung, Verkehrsüberwachungsgeräte, Parkleitsystem etc.) bilanziert. Diese Bilanzposition weist zum 31.12.2020 einen Wert in Höhe von rd. 253,21 Mio. Euro aus und ist im Vergleich zum Vorjahr um rd. 9,52 Mio. Euro gesunken.

Insgesamt können im Jahr 2020 bei dieser Bilanzposition Zugänge in Höhe von rd. 1,87 Mio. Euro und Umbuchungen in Höhe von rd. 1,06 Mio. Euro verzeichnet werden. Letzteres resultiert aus der Fertigstellung und Inbetriebnahme von Anlagen im Bau und einer damit verbundenen Umbuchung. Die Zugänge betreffen mit einem Anteil von rd. 1,61 Mio. Euro die Aktivierungen von Straßenbaumaßnahmen. Weiterhin ist die Anschaffung von Verkehrsüberwachungsanlagen, Induktionsschleifen, Pollern und neuen Fahrradzahlssystemen zu erwähnen, hieraus resultieren Zugänge unter dieser Anlagenklasse in Summe von rd. 0,26 Mio. Euro. Dem gegenüber stehen Anlagenabgänge in Höhe von rd. 3,81 Mio. Euro, welche vornehmlich aus dem Abgang von Straßenbäumen auf nicht

im städtischen Eigentum befindlichen Flächen resultieren. Aus den Abrissen von alten Straßenflächen, welche im Zuge von Erneuerungen stattfanden, resultieren Anlagenabgänge in Höhe von rd. 0,39 Mio. Euro. Die Abschreibungen im Bereich des Straßennetzes mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen belaufen sich im Jahr 2020 auf rd. 8,80 Mio. Euro.

Zum Jahresabschluss 2017 erfolgte in Abstimmung mit dem Fachbereich Rechnungsprüfung die Einbuchung einer pauschalen Korrekturposition bei dieser Bilanzposition. Hintergrund waren fehlerhafte fachliche Meldungen im Rahmen von Straßenbaumaßnahmen der vergangenen Jahresabschlüsse. Dies hatte zur Folge, dass zwecks der richtigen Darstellung der Vermögenslage eine pauschale Abgangsbuchung i. H. v. 3,10 Mio. Euro auf dem Hauptbuchkonto dieser Bilanzposition erfolgte. Der im Jahresabschluss 2020 ausgewiesene Wert beträgt 2,25 Mio. Euro und führt damit in jener Höhe zu einer Abweichung zwischen dem Haupt- und Nebenbuch.

Durch die im Jahr 2020 geschaffene generelle organisatorische Prozessstruktur zur Aktivierung von Straßenbaumaßnahmen konnte eine deutliche Verbesserung der Qualität bei der Bearbeitung von aktuellen Maßnahmen festgestellt werden. Der fachbereichsübergreifende Austausch durch regelmäßige Jour Fixe hat maßgeblich dazu beigetragen und wird zukünftig fortgeführt. Möglicherweise fehlerhaft aktivierten Maßnahmen aus den Vorjahren werden ebenfalls sukzessiv nach den neu definierten Standards geprüft und aufgearbeitet.

Das Vermögen an Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen ist gegliedert in:

|                                    |     |            |
|------------------------------------|-----|------------|
| Gemeindestraßen                    | rd. | 176 Mio. € |
| Kreisstraßen                       | rd. | 12 Mio. €  |
| Landesstraßen                      | rd. | 14 Mio. €  |
| Bundesstraßen                      | rd. | 27 Mio. €  |
| Privatstraßen                      | rd. | 2 Mio. €   |
| Verkehrslenkungsanlagen (inkl. FW) | rd. | 9 Mio. €   |
| FW Straßenbäume                    | rd. | 15 Mio. €  |
| Baustraßen                         | rd. | 2 Mio. €   |

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

Zum Jahresabschluss 2020 sind Zugänge von rd. 0,45 Mio. Euro zu verzeichnen, mit einem Anteil von rd. 0,22 Mio. Euro ist die Aktivierung der Stützwand an der Laurentiusstraße zu benennen. Der restliche Anteil umfasst im Wesentlichen Pedelec- und Radservicestationen. Die Umbuchungen und Abgänge sind aufgrund ihrer geringen Höhe zu vernachlässigen.

#### 5.1.2.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

|          |                |
|----------|----------------|
| 2020:    | 8.591.332,95 € |
| Vorjahr: | 8.654.049,49 € |

In dieser Bilanzposition werden hauptsächlich Vermögensgegenstände ausgewiesen, welche sich auf Grundstücken des Gebäudemanagements befinden. Hierbei handelt es sich vornehmlich um Natur- und Kunstrasenplätze, Spielgeräte auf Schul- und Kitagrundstücken, Tennisspielfelder oder Bolzplätze sowie deren Einrichtungsgegenstände.

Der Bilanzwert zum 31.12.2020 ist nur geringfügig um rd. 0,06 Mio. Euro gesunken. Im Jahr 2020 sind Zugänge in Höhe von rd. 1,00 Mio. Euro zu verzeichnen, welche im Wesentlichen eine Trainingsbeleuchtungsanlage, zwei Kunstrasenplätze und Spielgeräte betreffen. Während die Umbuchungen des Jahres 2020 nicht nennenswert sind, ergaben sich Abgänge in Höhe von 0,13 Mio. Euro u. a. aus den Abgängen der Restbuchwerte der Kunstrasenplätze Ahornstraße und Siegelallee sowie der Trainingsbeleuchtungsanlage Halfenstraße, welche in 2020 erneuert wurden. Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich auf rd. 0,95 Mio. Euro.

#### 5.1.2.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

|          |        |
|----------|--------|
| 2020:    | 0,00 € |
| Vorjahr: | 0,00 € |

Die städtischen Kunstgegenstände in Museen und Kulturstätten werden grundsätzlich in der Bilanz des Kulturbetriebs geführt. Die Bau- und Kulturdenkmäler werden in der städtischen Bilanz aufgeführt, jedoch mit einem Restbuchwert von 0,00 Euro gebucht.

### 5.1.2.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 20.757.465,51 € |
| Vorjahr: | 19.150.341,93 € |

| Bezeichnung           | Wert<br>31.12.2020     |
|-----------------------|------------------------|
| Maschinen             | 25.461,18 €            |
| Technische Anlagen    | 1.125.441,32 €         |
| Betriebsvorrichtungen | 181.254,46 €           |
| Fahrzeuge             | 19.425.308,55 €        |
| <b>Gesamt</b>         | <b>20.757.465,51 €</b> |

Im Jahr 2020 sind auf der Bilanzposition 1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge Zugänge in Höhe von rd. 4,25 Mio. Euro sowie Umbuchungen in Höhe von rd. 0,24 Mio. Euro zu verzeichnen. Diese entfallen zu einem überwiegenden Anteil auf die Beschaffung von Fahrzeugen, speziell Fahrzeuge der Feuerwehr und des Rettungsdienstes. Abgänge ergaben sich in Höhe von 0,25 Mio. Euro und resultieren zum überwiegenden Teil ebenfalls aus den Abgängen der Restbuchwerte von Fahrzeugen. Die Abschreibungen belaufen sich im Jahr 2020 auf rd. 2,63 Mio. Euro.

### 5.1.2.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 33.066.902,97 € |
| Vorjahr: | 33.300.754,36 € |

Der Buchwert der Bilanzposition 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung ist zum Vorjahr um rund 0,23 Mio. Euro gesunken. Die Zugänge belaufen sich auf rd. 2,85 Mio. Euro, wovon rd. 1,07 Mio. Euro auf die Beschaffung von Geringwertigen Wirtschaftsgütern (GwGs) entfallen und somit im gleichen Jahr wieder abgeschrieben wurden. Zugänge von einzeln aktivierten Vermögensgegenständen sind i. H. v. 0,90 Mio. Euro zu verzeichnen. Weitere 0,88 Mio. Euro Zugänge sind den Festwerten zuzuordnen, welche im Rahmen der Inventur neu bewertet und entsprechend angepasst wurden. Diese betreffen insbesondere die Festwerte für Turnhallen, Sporthallen, Spielfelder und Schwimmhallen.

Die Umbuchungen sind auf Grund ihrer geringen Höhe zu vernachlässigen. Die Abgänge belaufen sich auf rd. 0,35 Mio. Euro und resultieren im Wesentlichen aus der Anpassung von Festwerten. Die Abschreibungen des Jahres belaufen sich auf 2,74 Mio. Euro.

### 5.1.2.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 29.424.212,08 € |
| Vorjahr: | 16.458.179,25 € |

Der Bilanzwert bei der Bilanzposition 1.2.8 Anlagen im Bau 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 31.12.2020 wurde unter Hinzuziehung 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 insgesamt rd. 12,97 Mio. Euro erhöht. Während sich die Zugänge des Jahres 2020 auf rd. 15,01 Mio. Euro belaufen, stehen diesen gleichzeitig Abgänge von 0,05 Mio. Euro als auch Umbuchungen in Höhe von rd. 2,00 Mio. Euro entgegen. Ein Großteil der in 2020 getätigten investiven Zugänge entfällt hierbei auf die Maßnahmen „Napoleonsberg“, „Umbau Welkenrather Straße“, „Grundstücksangelegenheiten“ und „Radweg Aachen-Jülich“.

Die Abgänge des Jahres 2020 betreffen im Wesentlichen die Maßnahme „Jülicher Straße“ mit Kosten i. H. v. rd. 0,03 Mio. Euro, da diese Baumaßnahme nicht umgesetzt wurde, sowie der konsumtive Anteil des Baus einer Stützwand an der Laurentiusstraße i. H. v. rd. 0,01 Mio. Euro.

Die verglichen mit den Zugängen deutlich geringeren Umbuchungen aufgrund von erfolgten Aktivierungen im Jahr 2020 resultieren insbesondere auch aus der Tatsache, dass erforderliche Abrechnungsunterlagen der Fachbereiche zum Teil nicht rechtzeitig bzw. nur unvollständig vorlagen oder maßgebliche Unstimmigkeiten enthielten, so dass eine ordnungsgemäße Abrechnung in die Anlagenbuchhaltung zum Abschlussstichtag zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 nicht möglich war. In diesem Zusammenhang ist es weiterhin von Bedeutung, den im Jahresabschluss 2020 implementierten Controlling-Prozess zur Sicherstellung einer fristgerechten Aktivierung der Anlagen im Bau durch eine frühzeitige und zielgerichtete Abfrage der Aktivierungsdaten und notwendigen Abrechnungsunterlagen durch den Fachbereich Finanzsteuerung zu optimieren.

### 5.1.2.3 Finanzanlagen

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 2020:    | 1.196.573.408,74 € |
| Vorjahr: | 1.174.570.075,45 € |

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.

### 5.1.2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 325.385.428,42 € |
| Vorjahr: | 315.542.526,51 € |

Zum Jahresabschluss 2020 hält die Stadt Aachen folgende Anteile an verbundenen Unternehmen:

|  |                         |
|--|-------------------------|
| Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH (E.V.A.)        | 306.182.000,00 €        |
| Aachener Straßenbahn- und Energieversorgungs- AG (ASEAG)         | 1.666.680,00 €          |
| Gewerbegründstücksgesellschaft mbH (GEGRA)                       | 565.349,00 €            |
| Kur- und Badegesellschaft mbH (KUBA)                             | 3.705.000,00 €          |
| regio iT gesellschaft für informationstechnologie mbh (regio iT) | 3.873.497,51 €          |
| Städtische Entwicklungsg. AC Verwaltungs-GmbH                    | 25.000,00 €             |
| Städtische Entwicklungsg. AC GmbH & Co. KG (SEGA)                | 9.367.901,91 €          |
| Aachener Stadion Beteiligungs GmbH (ASB)                         | 0,00 €                  |
| <b>Bilanzsumme:</b>  | <b>325.385.428,42 €</b> |

Für den Jahresabschluss 2020 wurde die Werthaltigkeit der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen einer Prüfung unterzogen. Ein Abwertungsbedarf der städtischen Finanzanlagen konnte auch insbesondere bei der E.V.A. nicht festgestellt werden.

Der Beteiligungswert der KUBA wird mittels des Substanzwertverfahrens ermittelt. Veränderungen des Eigenkapitals der Gesellschaft können daher zu Veränderungen bei der Bewertung im städtischen Jahresabschluss führen. Im Jahr 2020 führte die Stadt Aachen der Kapitalrücklage der KUBA 0,50 Mio. Euro zu (Zuzahlung i. S. des § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB). Hieraus resultiert eine analoge Erhöhung des Beteiligungswertes der KUBA von 3,21 Mio. Euro auf 3,71 Mio. Euro in der städtischen Bilanz.

Die in 2019 gegründete SEGA wurde zunächst mit einem Eigenkapital i.H. von 25.000 Euro ausgestattet. In 2020 wurde die Übertragung von im Planungsgebiet Büchel befindlichen städtischen Immobilien vollzogen. In der Bilanz der Stadt Aachen wurden die bislang unter den bebauten Grundstücken bzw. im Umlaufvermögen bilanzierten Vermögensgegenständen mit ihren fortgeführten Buchwerten zum Stichtag 31.03.2020 per Aktivtausch zu dem unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen gebuchten Beteiligungswert der SEGA umgebucht. Durch diesen Vorgang erhöht sich der Beteiligungsbuchwert der SEGA in der städtischen Bilanz um 9,34 Mio. Euro. Hiervon wird ein anteiliger Betrag in Höhe von rd. 1,08 Mio. Euro im Anlagenspiegel als Zugang dargestellt, obwohl es sich fachlich um eine Umbuchung innerhalb des Anlagevermögens handelt.



### 5.1.2.3.2 Beteiligungen

|          |                |
|----------|----------------|
| 2020:    | 3.230.388,23 € |
| Vorjahr: | 3.219.067,64 € |

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:

| Bezeichnung   | Wert<br>31.12.2020  | Wert<br>31.12.2019  |
|---|---------------------|---------------------|
| Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer (AGIT) | 558.022,28 €        | 558.022,28 €        |
| AVANTIS Service N.V.  | 102.938,00 €        | 102.938,00 €        |
| G.O.B. Avantis N.V.   | 0,00 €              | 0,00 €              |
| AWA Entsorgung GmbH   | 186.185,00 €        | 186.185,00 €        |
| Flugplatz Aachen-Merzbrück GmbH (FAM)                               | 138.805,59 €        | 127.485,00 €        |
| RWTH Aachen Campus GmbH   | 12.500,00 €         | 12.500,00 €         |
| <b>Gesamt</b>   | <b>998.450,87 €</b> | <b>987.130,28 €</b> |

Bei der Flughafen Aachen-Merzbrück GmbH erfolgte eine Anpassung des Beteiligungswertes in Höhe des Tilgungsanteils für die städtische Schuldendiensthilfe an die Gesellschaft. Der jährlich gezahlte Kapitaleinst in Höhe des Anteils für die Tilgung ist als nachträgliche Anschaffungskosten im Sinne § 34 Abs. 2 KomHVO i. V. m. § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB zu bewerten, weil dieser regelmäßig bei der FAM in die Kapitalrücklage gebucht wird. Somit erfolgt ein Zugang bei dem Bilanzwert für die FAM zum 31.12.2020 in Höhe von 11.320,59 Euro.

Beteiligungen an Zweckverbänden:

| Bezeichnung  | Wert                  | Wert                  |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | 31.12.2020            | 31.12.2019            |
| Sparkassenzweckverband Kreis Aachen-Stadt Aachen         | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Zweckverband Aachener Verkehrsverbund                    | 216.188,65 €          | 216.188,65 €          |
| Zweckverband Entsorgungsregion West, Eschweiler          | 1.986.279,68 €        | 1.986.279,68 €        |
| Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung AC | 29.469,03 €           | 29.469,03 €           |
| Zweckverband Region Aachen                               | 0,00 €                | 0,00 €                |
| <b>Gesamt</b>  | <b>2.231.937,36 €</b> | <b>2.231.937,36 €</b> |

Die Beteiligungen an den Zweckverbänden bleiben unverändert.

### 5.1.2.3 Sondervermögen

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 423.714.929,80 € |
| Vorjahr: | 420.488.631,54 € |

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 (E 18)                     | 7.697.460,12 €          |
| Gebäudemanagement (E 26)                         | 269.376.516,35 €        |
| Volkshochschule Aachen (E 42)                    | 722.399,56 €            |
| Stadttheater und Musikdirektion Aachen (E 46/47) | 964.661,03 €            |
| Kulturbetrieb (E 49)                             | 80.021.128,13 €         |
| Eurogress (E 88)                                 | 64.932.764,61 €         |
| <b>Gesamt</b>                                    | <b>423.714.929,80 €</b> |

E 88 weist die Kosten für die Revitalisierung des Neuen Kurhauses als Anlagen im Bau sowie in der „Gewinnrücklage Neues Kurhaus“ aus, welche in der Bilanz des E 88 unter dem Eigenkapital ausgewiesen wird.

Analog zum bereits im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 übertragenen Neuen Kurhaus erfolgte eine Aktivierung der Baukosten des Jahres 2020 auf den Wert des Sondervermögens E88 in der städtischen Bilanz. Dieses erhöht sich hierdurch um ca. 3,23 Mio. Euro auf rund 64,93 Mio. Euro.

Die anderen Werte des Sondervermögens bleiben zum 31.12.2020 unverändert.

#### 5.1.2.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 25.000.000,00 € |
| Vorjahr: | 25.000.000,00 € |

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 31.12.2020 wie folgt zusammen:

| Bezeichnung  | Wert<br>31.12.2020     |
|--|------------------------|
| Kapitalmarktpapiere vom sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 €                 |
| Kapitalmarktpapiere von Kreditinstituten               | 25.000.000,00 €        |
| Kapitalmarktpapiere vom sonstigen inländischen Bereich | 0,00 €                 |
| <b>Gesamt</b>  | <b>25.000.000,00 €</b> |

Der Bestand der Wertpapiere des Anlagevermögens hat im Vergleich zum Vorjahr keine Veränderung stattgefunden.

#### 5.1.2.3.5 Ausleihungen

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 419.242.662,29 € |
| Vorjahr: | 410.319.849,76 € |

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<br>31.12.2020      |
|--|-------------------------|
| Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 34.000.000,00 €         |
| Ausleihungen an Beteiligungen          | 883.815,00 €            |
| Ausleihungen an Sondervermögen         | 384.080.175,66 €        |
| sonstige Ausleihungen                  | 278.671,63€             |
| <b>Gesamt</b>                          | <b>419.242.662,29 €</b> |

**Ausleihungen an verbundene Unternehmen:**

|               |                        |
|---------------|------------------------|
| 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>34.000.000,00 €</b> |

Die Ausleihungen an die E.V.A. GmbH in Höhe von 15,00 Mio. Euro und in Höhe von jeweils 4,50 Mio. Euro stammen aus Stiftungsmitteln von 16 Stiftungen.

**Ausleihungen an Beteiligungen:**

|               |                     |
|---------------|---------------------|
| FAM GmbH      | 64.700,00€          |
| FAM GmbH      | 514.115,00€         |
| FAM GmbH      | 305.000,00 €        |
| <b>Gesamt</b> | <b>883.815,00 €</b> |

Die Ausleihungen an die FAM GmbH in Höhe von insgesamt rund 0,89 Mio. Euro stammen aus Stiftungsmitteln zweier Stiftungen und aus der Vergabe eines Darlehens der Stadt Aachen an die Gesellschaft.

**Ausleihungen an Sondervermögen:**

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| Aachener Stadtbetrieb (E 18) | 5.595.000,00 €          |
| Gebäudemanagement (E 26)     | 355.164.487,13 €        |
| Kulturbetrieb (E 49)         | 450.643,08 €            |
| Eurogress (E 88)             | 22.870.045,45 €         |
| <b>Gesamt</b>                | <b>384.080.175,66 €</b> |

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 ergab sich eine Erhöhung der Ausleihungen an Sondervermögen in Höhe von insgesamt ca. 8,07 Mio. Euro.

Die planmäßigen Tilgungen der Gesellschafterdarlehen für 2020 betragen insgesamt rd. 3,91 Millionen Euro.

Das Gründungsdarlehen an den E26 reduzierte sich darüber hinaus durch Übertragungen zwischen Stadt und Eigenbetrieb um in Summe 0,25 Mio. Euro. Ferner wurde ein Gesellschafterdarlehen i. H. v. 12,24 Mio. Euro für das Jahr 2020 an den E26 vergeben.

**Sonstige Ausleihungen:**

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| WoBauDarlehen                    | 31.723,62 € |
| SV Eilendorf 1914 e.V.           | 6.000,00 €  |
| FC Eintracht 1920 Kornelimünster | 1.566,57 €  |
| SV Eilendorf 1914 e.V.           | 1.180,00 €  |
| Wasserverband Eifel-Ruhr         | 803,88 €    |
| FC Germania 1919 Freund e.V.     | 0,00 €      |

|   |                     |
|---|---------------------|
| Haus Hörn des Oratoriums des hl. Philipp Neri e.V. (Elisabethspitalfonds) | 3.000,00 €          |
| Haus Hörn des Oratoriums des hl. Philipp Neri e.V. (Alten- u. Siechenf.)  | 3.000,00 €          |
| Haus Hörn des Oratoriums des hl. Philipp Neri e.V. (Kinder- u. Jugendf.)  | 3.000,00 €          |
| CVUA Chem.- Veterinäruntersuchungsamt Rheinland                           | 182.670,90 €        |
| TV Aachen-Brand e.V.  | 0,00 €              |
| JSC Blau-Weiß e.V. Aachen   | 18.000,00 €         |
| Borussia Brand 08 e.V. Kunstrasenplatz                                    | 25.226,66 €         |
| d-NRW AöR   | 1.000,00 €          |
| PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH                                   | 1.500,00 €          |
| <b>Gesamt</b>   | <b>278.671,63 €</b> |

Die städtischen Ausleihungen an den FC Germania 1919 Freund e.V. und den TV Aachen-Brand e.V. wurden in 2020 vollständig getilgt.

### 5.1.3 Umlaufvermögen

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 108.125.691,20 € |
| Vorjahr: | 105.682.266,70 € |

#### 5.1.3.1 Vorräte

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 11.788.462,63 € |
| Vorjahr: | 19.211.899,60 € |

| Bezeichnung                            | Wert<br>31.12.2020     |
|--|------------------------|
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 778.859,75 €           |
| Geleistete Anzahlungen                 | 0,00 €                 |
| Zum Verkauf vorgesehene Grundstücke    | 11.009.602,88 €        |
| <b>Gesamt</b>                          | <b>11.788.462,63 €</b> |

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Bilanzwert der Vorräte um rund 7,42 Mio. Euro verringert.

Zum 31.12.2020 werden Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren in einem Wert von 0,78 Mio. Euro bilanziert. In 2020 gab es infolge der jährlichen Bestandsaufnahme der Gruppenwerte Zugänge in Höhe von rd. 0,06 Mio. Euro, denen nur geringfügige Abgänge gegenüberstehen.

Zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude werden in Höhe von rd. 11,01 Mio. Euro bilanziert. Den Zugängen bei den zum Verkauf vorgesehenen Grundstücken und Gebäuden in Höhe von rd. 2,33 Mio. Euro stehen Abgänge in Höhe von rd. 9,77 Mio. Euro gegenüber.

Der größte Abgang ist der des Parkhauses Büchel; dieser umfasst das Parkhaus als Gebäude (rd. 1,00 Mio. Euro) sowie das dazugehörige Grundstück (rd. 5,94 Mio. Euro). Gebäude und Grundstück wurden gemeinsam mit anderen Immobilien am Büchel in die SEGA eingebracht und erhöhen den Anteil der verbundenen Unternehmen im Anlagevermögen.

Als besonderer Vorgang ist zu erwähnen, dass der Kaufvertrag über ein von der Stadt verkauftes Grundstück an der Franz-Wallraff-Straße rückabgewickelt worden ist, weil der Käufer vom Kaufvertrag zurückgetreten ist. Dieses Grundstück wurde wieder in das Umlaufvermögen der städtischen Bilanz aufgenommen, da der Verkauf in 2021 erneut realisiert werden konnte. Das Grundstück wurde jedoch zunächst mit dem Kaufpreis, den der ursprüngliche Käufer gezahlt hatte, wieder in das Umlaufvermögen aufgenommen (rd. 0,27 Mio. Euro). Daher war infolge des Niederwerttests eine außerplanmäßige Abschreibung vorzunehmen (rd. 0,03 Mio. Euro).

### 5.1.3.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 90.739.463,27 € |
| Vorjahr: | 79.921.405,10 € |

Eine Gesamtübersicht über die Forderungen der Stadt Aachen zum 31.12.2020 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.

#### 5.1.3.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 49.748.025,05 € |
| Vorjahr: | 45.278.514,35 € |

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung                                | Wert<br>31.12.2020     |
|--|------------------------|
| Forderungen aus Gebühren                   | 5.463.268,20 €         |
| Forderungen aus Beiträgen                  | 3.351.944,86 €         |
| Forderungen aus Steuern                    | 10.767.472,48 €        |
| Forderungen aus Transferleistungen         | 13.124.551,96 €        |
| sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 17.040.787,55 €        |
| <b>Gesamt</b>                              | <b>49.748.025,05 €</b> |

Der Bestand der öffentlich-rechtlichen Forderungen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 4,47 Mio. Euro erhöht.

Einen geringeren Forderungsbestand als im Vorjahr weisen die Gebühren (rd. -0,13 Mio. Euro), die Steuerforderungen (rd. -0,56 Mio. Euro) und die Forderungen aus Transferleistungen (rd. -2,88 Mio. Euro) aus.

Erhöhungen im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich bei den Beitragsforderungen (rd. +1,39 Mio. Euro) und den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen (rd. +6,66 Mio. Euro).

#### 5.1.3.2.2 Privatrechtliche Forderungen

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 39.449.918,84 € |
| Vorjahr: | 32.027.835,50 € |

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung  | Wert<br>31.12.2020     |
|--|------------------------|
| Privatrechtliche Forderungen gegenüber privatem Bereich        | 2.018.042,82 €         |
| Privatrechtliche Forderungen gegenüber öffentlichem Bereich    | 8.773.743,92 €         |
| Privatrechtliche Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen | 7.188.064,88 €         |
| Privatrechtliche Forderungen gegenüber Beteiligungen           | 2.543,66 €             |
| Privatrechtliche Forderungen gegenüber Sondervermögen          | 21.467.523,56 €        |
| <b>Gesamt</b>  | <b>39.449.918,84 €</b> |

Die Privatrechtlichen Forderungen haben sich im Vergleich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt rd. 7,42 Mio. Euro erhöht.

Erhöhungen sind hier bei den privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich (rd. +5,64 Mio. Euro) und gegenüber Sondervermögen (+7,51 Mio. Euro) zu verzeichnen. Bei Letzterem handelt es sich um die Bankverrechnungskonten mit den Eigenbetrieben.

Der Forderungsbestand hat sich im Vergleich zum Vorjahr bei den privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich (rd. -2,43 Mio. Euro) und gegen verbundene Unternehmen (rd. -3,38 Mio. Euro) reduziert. Letzteres ist geprägt durch die Rückzahlung eines kurzfristigen Darlehens in Höhe von 5 Mio. Euro seitens der Städtischen Entwicklungsgesellschaft (SEGA).

Bei den privatrechtlichen Forderungen gegenüber Beteiligungen ist der Forderungsbestand nahezu unverändert.

#### **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  | 31.12.2020              | 31.12.2019              |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 21110010 Einzelwertberichtigung - Gebühren  | -530.190,95 €           | -544.641,50 €           |
| 21110020 Einzelwertberichtigung - Beiträge  | -295.512,51 €           | -339.878,91 €           |
| 21110030 Einzelwertberichtigung - Steuern   | -15.274.634,74 €        | -15.831.419,82 €        |
| 21110040 Einzelwertberichtigung - Transferleistungen  | -37.313,24 €            | -57.334,40 €            |
| 21110050 Einzelwertberichtigung - sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                | -2.209.038,02 €         | -2.232.815,13 €         |
| 21110060 Einzelwertberichtigung Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich | -1.298.204,31 €         | -1.456.910,54 €         |
| <b>Gesamt:</b>  | <b>-19.644.893,77 €</b> | <b>-20.463.000,30 €</b> |

Die Summe der Forderungen, die im Jahresabschluss 2020 einzelwertberichtigt wurden, ist im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,82 Mio. Euro gesunken.

| Pauschalwertberichtigung  | 31.12.2020             | 31.12.2019             |
|---|------------------------|------------------------|
| 21210010 Pauschalwertberichtigungen - Gebühren  | -151.689,76 €          | -134.389,93 €          |
| 21210020 Pauschalwertberichtigungen - Beiträge  | -71.162,29 €           | -354.173,09 €          |
| 21210030 Pauschalwertberichtigungen - Steuern   | -235.256,35 €          | -185.983,18 €          |
| 21210040 Pauschalwertberichtigungen - Transferleistungen  | -11.486,88 €           | -9.754,15 €            |
| 21210050 Pauschalwertberichtigungen - sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                | -194.486,70 €          | 62.591,18 €            |
| 21210060 Pauschalwertberichtigungen Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich | -1.287.771,58 €        | -1.347.753,83 €        |
| <b>Summe:</b>   | <b>-1.951.853,56 €</b> | <b>-1.969.463,00 €</b> |

Neben den Einzelwertberichtigungen wurden auch pauschalierte Wertberichtigungen auf Forderungen vorgenommen.

Um das allgemeine Ausfallrisiko von Forderungen abzudecken, wurde eine pauschale Wertberichtigung mit einem Satz von 3,16 % auf den noch nicht einzelwertberichtigten Forderungsbestand vorgenommen.

Im Jahresabschluss 2020 wurden insgesamt rd. 0,02 Mio. Euro weniger pauschal wertberichtigt als im Vorjahr.

### 5.1.3.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

|          |                |
|----------|----------------|
| 2020:    | 1.541.519,38 € |
| Vorjahr: | 2.615.055,25 € |

Unter der Bilanzposition sonstige Vermögensgegenstände wird im Vergleich zum Vorjahr ein um rund 1,07 Mio. Euro geringerer Bestand ausgewiesen.

Dies resultiert vor allem aus einer Reduzierung des Forderungsbestandes der Stiftungen gegenüber der Stadt Aachen (rd. - 0,87 Mio. Euro).

Ferner umfasst diese Bilanzposition Forderungen gegenüber Mitarbeitern aus Vorschüssen, Überzahlungen und Bedienstendarlehen sowie Vorsteuerkonten.

### 5.1.3.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

|          |        |
|----------|--------|
| 2020:    | 0,00 € |
| Vorjahr: | 0,00 € |

### 5.1.3.4 Liquide Mittel

|          |                |
|----------|----------------|
| 2020:    | 5.632.124,50 € |
| Vorjahr: | 6.548.962,00 € |

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                  | Wert                  |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
|                 | 31.12.2020            | 31.12.2019            |
| Girokonten      | 1.210.937,26 €        | 1.778.482,35 €        |
| Schulgirokonten | 3.783.419,34 €        | 3.598.434,95 €        |
| Kitagirokonten  | 331.891,83 €          | 275.914,23 €          |
| Handvorschüsse  | 40.438,03 €           | 40.219,03 €           |
| Portokassen     | 544,85 €              | 544,85 €              |
| Schwebeposten   | 264.893,19 €          | 855.366,59 €          |
| <b>Gesamt</b>   | <b>5.632.124,50 €</b> | <b>6.548.962,00 €</b> |

Bankkonten mit negativen Salden werden unter der Bilanzposition "Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung" dargestellt. Die liquiden Mittel haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,92 Mio. Euro vermindert.

Die Bestände aus Schulgirokonten betragen zum Bilanzstichtag rd. 3,78 Mio. Euro. Hierbei handelt es sich um Guthaben, die von den Schulen der Stadt Aachen eigenverantwortlich bewirtschaftet werden. Das wirtschaftliche Eigentum der Konten wird der Stadt Aachen zugerechnet. Über die Schulgirokonten werden neben dem Schulbudget auch fremde Mittel verwaltet. Für diese Mittel ist eine Gegenposition auf der Passivseite der Bilanz unter dem Posten Sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 1,59 Mio. Euro enthalten. Somit verbleibt den Schulen im Rahmen ihres Schulbudgets auch zum Jahresabschluss 2020 weiterhin ein freier Verwendungsansatz in Höhe von rd. 2,19 Mio. Euro.

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

Einen Anteil der liquiden Mittel bilden die Handvorschüsse in Höhe von 0,04 Mio. Euro. Die Mittel werden in Form von Wechselgeldkassen als Barkassenbestände in den Fachbereichen vorgehalten. Der Bestand an Postwertzeichen bei den Bezirksamtern beläuft sich auf insgesamt 544,85 Euro und wird sowohl bei den liquiden Mitteln als auch auf der Passivseite unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Der Schwebeposten in Höhe von 0,26 Mio. Euro resultiert aus zeitlichen Verschiebungen zwischen dem Abbuchungslauf (SEPA-Lastschriftinzüge) und der Wertstellung auf dem Girokonto.

#### **5.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzung**

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 180.830.780,44 € |
| Vorjahr: | 175.989.709,66 € |

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 2021 ausgewiesen.

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung  | Wert<br>31.12.2020      |
|--|-------------------------|
| Aktive RAP für geleistete Zuwendungen  | 127.778.705,96 €        |
| ARAP f. Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung<br>Wertberichtigung ARAP f. Zuwendungen mit<br>Gegenleistungsverpflichtung | 13.815.467,87 €         |
| ARAP Besoldung und Versorgung  | 5.288.578,40 €          |
| Sonstige aktive RAP  | 588.552,66 €            |
| Städteregion ARAP  | 33.359.475,55 €         |
| <b>Gesamt</b>  | <b>180.830.780,44 €</b> |

Im Jahr 2020 haben sich die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten um insgesamt rd. 4,84 Mio. Euro erhöht.

Die Erhöhung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens für weitergeleitete Zuwendungen in Höhe von rd. 4,18 Mio. Euro (Vorjahreswert: 123,60 Mio. Euro) resultiert im Wesentlichen aus der Weiterleitung von Zuwendungen in den Fachbereichen Wohnen, Soziales und Integration (rd. 3,41 Mio. Euro), Kinder, Jugend und Schule (rd. 1,1 Mio. Euro), Feuerwehr und Rettungsdienst (rd. 2,2 Mio. Euro), sowie aus der Weiterleitung der Zuwendungen an die Eigenbetriebe E49 und E 26 (rd. 5,98 Mio. Euro). Im Jahr 2020 wurden insgesamt rd. 12,89 Mio. Euro dem aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für weitergeleitete Zuwendungen zugeführt. Demgegenüber stehen Auflösungen von insgesamt rd. 8,71 Mio. Euro.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd 3,36 Mio. Euro erhöht. Die Erhöhung ist zum größten Teil der Weiterleitung von Fördermitteln aus dem KInvFöG NRW für die Beschaffung von Elektrobussen an die ASEAG zuzurechnen (rd. 3,54 Mio. Euro). Insgesamt wurden rd. 4,20 Mio. dem aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung zugeführt, demgegenüber stehen Auflösungen in Höhe von rd.0,81 Mio. Euro.

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

Weitere Einzelheiten sind dem Rechnungsabgrenzungsspiegel (**Anlage 5 zum Anhang**) zu entnehmen.

## 5.2 Passiva

### 5.2.1 Eigenkapital

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 747.235.528,96 € |
| Vorjahr: | 722.042.032,73 € |

#### 5.2.1.1 Allgemeine Rücklage

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 712.956.793,20 € |
| Vorjahr: | 715.180.941,35 € |

Die Allgemeine Rücklage hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 2,22 Mio. Euro verringert.

Bedingt war dies durch die Verrechnung von Aufwendungen gemäß § 44 Abs. 3 S. 1 KomHVO NRW i. V. m. § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW und § 58 Abs. 2 KomHVO, welche in Höhe von rd. 4,62 Mio. Euro zu einer Verringerung der Allgemeinen Rücklage führten (vgl. Kapitel 7.1). Erhöht wurde die Allgemeine Rücklage hingegen durch die Verrechnung des Jahresergebnisses 2019 in Höhe von 2.395.441,36 Euro gem. § 96 Abs. 1 GO NRW.

#### 5.2.1.2 Sonderrücklage

|          |        |
|----------|--------|
| 2020:    | 0,00 € |
| Vorjahr: | 0,00 € |

#### 5.2.1.3 Ausgleichsrücklage

|          |                |
|----------|----------------|
| 2020:    | 4.465.650,02 € |
| Vorjahr: | 4.465.650,02 € |

Der Jahresüberschuss des Jahres 2018 wurde im Jahresabschluss 2019 gemäß den §§ 75 Abs. 3 GO NRW und 96 Abs. 1 GO NRW mit der Ausgleichsrücklage verrechnet.

#### 5.2.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 29.813.085,74 € |
| Vorjahr: | 2.395.441,36 €  |

Der Jahresüberschuss des Jahres 2020 beträgt 29.813.085,74 Euro. Der Rat der Stadt Aachen beschließt gemäß § 96 Abs. 1 GO über die Verwendung eines Jahresüberschusses.

## 5.2.2 Sonderposten

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 470.074.128,57 € |
| Vorjahr: | 469.814.718,66 € |

Im Bereich der Sonderposten ergibt sich im Jahre 2020 eine Erhöhung des Bilanzwertes um rd. 0,26 Mio. Euro.

### 5.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 149.214.748,39 € |
| Vorjahr: | 151.266.986,29 € |

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung  | Wert<br>31.12.2019      | Wert<br>31.12.2020      |
|--|-------------------------|-------------------------|
| aus Zuweisungen vom Bund   | 1.415.051,81 €          | 1.721.252,55 €          |
| aus Zuweisungen vom Land   | 145.422.881,30 €        | 142.387.301,45 €        |
| aus Zuweisungen von Gemeinden  | 652.255,09 €            | 604.740,37 €            |
| aus Zuweisungen von Zweckverbänden   | 61.973,35 €             | 59.267,60 €             |
| aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                           | 1.321.217,02 €          | 1.582.521,30 €          |
| aus Zuschüssen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | 607.663,80 €            | 590.160,54 €            |
| aus Zuschüssen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                   | - €                     | - €                     |
| aus Zuschüssen von privaten Unternehmen                                      | 1.125.147,17 €          | 1.699.646,54 €          |
| aus Zuschüssen von übrigen Bereichen   | 660.796,75 €            | 569.858,04 €            |
| <b>Gesamt</b>  | <b>151.266.986,29 €</b> | <b>149.214.748,39 €</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 i. S. d. § 44 Abs. 5 KomHVO NRW. Bei dem Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen ist ein Zugang in Höhe von rd. 0,40 Mio. Euro erwähnenswert. Durch eine Erneuerung der

Straßenüberführung Friedhof Hüls wurde auf Grund einer Vereinbarung zwischen der DB Netz AG und der Stadt Aachen dieser Betrag in den Sonderposten eingestellt.

Des Weiteren haben sich die Sonderposten aus Zuweisungen um rd. 2,05 Mio. Euro im Vergleich zum Vorjahr verringert. Diese Verringerung resultiert aus Abgängen in Höhe von rd. 1,52 Mio. Euro und ertragswirksamen Auflösungen in Höhe von rd. 6,02 Mio. Euro, denen Zugänge in Höhe von rd. 5,48 Mio. Euro gegenüberstehen.

### 5.2.2.2 Sonderposten für Beiträge

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 41.241.572,66 € |
| Vorjahr: | 42.005.043,73 € |

Die Veränderungen im Laufe des Jahres ergeben sich einerseits aus der Passivierung der erhaltenen Straßenausbaubeiträge nach § 8 Abs. 1 Kommunalabgabengesetz (KAG) bzw. Erschließungsbeiträge nach § 127 Abs. 1 Baugesetzbuch (BauGB) sowie andererseits aus der ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten korrespondierend zur Nutzungsdauer der jeweiligen Vermögensgegenstände i. S. d. § 44 Abs. 5 KomHVO NRW. Im Jahr 2020 konnten die Zugänge des laufenden Jahres die gegenläufigen Abgänge sowie ertragswirksamen Auflösungen nicht in Gänze kompensieren, sodass sich in Summe eine Reduzierung des Bilanzansatzes um rd. 0,76 Mio. Euro ergibt. Dies ist damit zu begründen, dass im Jahr 2020 lediglich Beiträge im Bereich der Kanäle passiviert wurden. Zur Passivierung der Beiträge der Straßen wird derzeit ein Prozess bearbeitet.

### 5.2.2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 12.945.316,57 € |
| Vorjahr: | 10.733.213,47 € |

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich werden in Höhe der entsprechend den abgabenrechtlichen Bestimmungen tatsächlich festgestellten Kostenüberdeckungen in den Gebührenhaushalten angesetzt, soweit diese den Gebührenhaushalten noch nicht wieder zugeführt wurden. Die Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2020 aus den Gebührenhaushalten in den Bereichen Abwasser, Abfall und Stadtreinigung und Winterdienst zusammen. Der Gebührenbereich Friedhofswesen sowie der Gebührenbereich Rettungsdienst weisen zum 31.12.2020 keine Sonderposten aus.

Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich eine Erhöhung des Wertes dieser Bilanzposition in Höhe von insgesamt rd. 2,21 Mio. Euro.

Von den fünf Gebührenbereichen weisen im Jahr 2020 die Gebührenbereiche Abfall, Abwasser und Stadtreinigung und Winterdienst eine Überdeckung aus. Der Gebührenbereich Friedhofswesen weist eine Unterdeckung aus und im Gebührenbereich Rettungsdienst liegt kein aktueller Betriebsabrechnungsbogen seitens des Fachbereichs Feuerwehr und Rettungsdienst (FB 37) vor.

Die Veränderung des Bilanzwerts resultiert zum einen aus den Sonderpostenentnahmen gemäß der Gebührenbedarfsrechnungen sowie aus den zugeführten vorläufigen Jahresüberschüssen der gebührenrechnenden Bereiche.

Zuführungen zum Sonderposten erfolgten im Jahr 2020 durch die vorläufigen Gebührenüberschüsse in den Bereichen Abfallbeseitigung in Höhe von 2,17 Mio. Euro und für den Gebührenbereich Abwasser in Höhe von 1,75 Mio. Euro. Der vorläufige Gebührenüberschuss des Bereiches Stadtreinigung und Winterdienst in Höhe von 1,16 Mio. Euro wurde aufgrund des dreijährigen Kalkulationszeitraums (2019 bis 2021) als Rückstellung gebucht und mit Abschluss des Kalkulationszeitraums im Jahresabschluss 2021 in den Sonderposten umgebucht. Im Gebührenbereich Stadtreinigung und Winterdienst liegt ein dreijähriger Kalkulationszeitraum von 2019–2021 vor. Im Jahr 2020 waren gemäß der Gebührenbedarfsberechnung keine Entnahmen aus dem Sonderposten vorgesehen.

Planmäßige Entnahmen aus dem Sonderposten gemäß den Gebührenbedarfsberechnungen 2020 erfolgten in den Bereichen Abfallbeseitigung in Höhe von rund 1,48 Mio. Euro und im Gebührenbereich Abwasser in Höhe von 0,70 Mio. Euro.

Aufgrund einer gemeinsam durchgeführten Überprüfung von BABs aus vergangenen Jahren durch die Fachbereiche Finanzsteuerung und Rechnungsprüfung erfolgten im Gebührenbereich Straßenreinigung und Winterdienst Korrekturbuchungen in Höhe von rd. 0,29 Mio. Euro sowie im Gebührenbereich Abfallbeseitigung in Höhe von rd. 0,19 Mio. Euro, welche in beiden Fällen zu einer Erhöhung der jeweiligen Sonderposten geführt haben.

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

| <b>Bezeichnung</b>                       | <b>Wert<br/>31.12.2019</b> | <b>Wert<br/>31.12.2020</b> |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>Friedhofswesen</b>                    | - €                        | - €                        |
| <b>Rettungsdienst</b>                    | - €                        | - €                        |
| <b>Abwasser</b>                          | 2.099.277,24 €             | 3.145.930,49 €             |
| <b>Abfall</b>                            | 5.932.752,60 €             | 6.812.977,47 €             |
| <b>Straßenreinigung und Winterdienst</b> | 2.701.183,63 €             | 2.986.408,61 €             |
| <b>Gesamt</b>                            | <b>10.733.213,47 €</b>     | <b>12.945.316,57 €</b>     |



#### 5.2.2.4 Sonstige Sonderposten

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 266.672.490,95 € |
| Vorjahr: | 265.809.475,17 € |

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung           | Wert<br>31.12.2020      |
|-----------------------|-------------------------|
| Stellplatzablöse      | 3.222.677,13 €          |
| Naturschutz           | 110.909,12 €            |
| Sonstige Sonderposten | 3.410.437,44 €          |
| Stiftungen            | 244.919.764,37 €        |
| Schenkungen           | 15.008.702,89 €         |
| <b>Gesamt</b>         | <b>266.672.490,95 €</b> |

Unter dem Teilbereich Sonstige Sonderposten mit einem Buchwert in Höhe von 3.410.437,44 Euro 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. Die Veränderung resultiert zum größten Teil aus Zugängen bei den Sonderposten für Stiftungen.

#### 5.2.3 Rückstellungen

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 686.084.658,42 € |
| Vorjahr: | 658.145.196,17 € |

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 31.12.2020 ist dem Rückstellungsspiegel (**Anlage 3 zum Anhang**) zu entnehmen.

##### 5.2.3.1 Pensionsrückstellungen

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 589.047.157,00 € |
| Vorjahr: | 560.480.323,00 € |

Gemäß § 37 KomHVO 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 (2018 G) ermittelt. Bei der Berechnung wurde gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO 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 67. Lebensjahres unterstellt. Für Feuerwehrbeamte gilt abweichend die maßgebliche Altersgrenze von 62 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 2020 lag die Besoldungserhöhung bei 3,2 %.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Pensions- und Beihilferückstellungen insgesamt um rd. 28,57 Mio. Euro erhöht. Die Veränderung resultiert aus Zuführungen in Höhe von rd. 47,41 Mio. Euro und ertragswirksamen Auflösungen von rd. 18,84 Mio. Euro. Der Zuführungsbetrag zu den Pensionsrückstellungen resultiert im Wesentlichen aus der bereits dargelegten Besoldungserhöhung. Jährlich steigende Zahl der Versorgungsempfänger trägt ebenfalls zum Anstieg der Pensionszuführungen bei.

Der Ausweis der Ausgleichsverpflichtungen nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG NRW) und nach dem Landesbeamtenversorgungsgesetz (LBeamVG NRW) erfolgt im Jahresabschluss unter den Sonstigen Rückstellungen.

Die nachfolgende Übersicht gibt Aufschluss über die Aufteilung des Bilanzpostens:

| <b>Pensionsrückstellungen</b> | <b>Stand 31.12.2019</b> | <b>Auflösung</b>       | <b>Zuführung</b>       | <b>Stand 31.12.2020</b> |
|-------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Aktive</b>                 | 221.209.797,00 €        | 16.016.903,72 €        | 21.610.262,72 €        | 226.803.156,00 €        |
| <b>Versorgungsempfänger</b>   | 260.462.259,00 €        | 0,00 €                 | 20.777.179,00 €        | 281.239.438,00 €        |
| <b>Summe</b>                  | <b>481.672.056,00 €</b> | <b>16.016.903,72 €</b> | <b>42.387.441,72 €</b> | <b>508.042.594,00 €</b> |
|                               |                         |                        |                        |                         |
| <b>Beihilferückstellungen</b> | <b>Stand 31.12.2019</b> | <b>Auflösung</b>       | <b>Zuführung</b>       | <b>Stand 31.12.2020</b> |
| <b>Aktive</b>                 | 35.577.344,00 €         | 2.826.985,60 €         | 2.259.569,60 €         | 35.009.928,00 €         |
| <b>Versorgungsempfänger</b>   | 43.230.923,00 €         | 0,00 €                 | 2.763.712,00 €         | 45.994.635,00 €         |
| <b>Summe</b>                  | <b>78.808.267,00 €</b>  | <b>2.826.985,60 €</b>  | <b>5.023.281,60 €</b>  | <b>81.004.563,00 €</b>  |
|                               |                         |                        |                        |                         |
| <b>Gesamt</b>                 | <b>560.480.323,00 €</b> | <b>18.843.889,32 €</b> | <b>47.410.723,32 €</b> | <b>589.047.157,00 €</b> |

### 5.2.3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 21.852.812,50 € |
| Vorjahr: | 21.333.274,11 € |

Gemäß § 37 Abs. 3 KomHVO 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. Zur Rückstellung besteht eine langfristige Geldanlage über 17,63 Mio. Euro, da frühestens im Jahr 2028 mit den Verpflichtungen aus den Nachsorgekosten zu rechnen ist.

Aufgrund aktueller Prognosen und Kostenschätzungen besteht das Risiko, dass die gebildete Rückstellung für die Deckung der anfallenden Kosten für die Rekultivierung, Nachsorge und Sanierung nicht ausreichen wird, so dass entschieden wurde, erstmalig mit dem Jahr 2019 die Zinserträge aus der Geldanlage für die Deponie in Höhe von rd. 0,52 Mio. Euro jährlich der Rückstellung zuzuführen.

### 5.2.3.3 Instandhaltungsrückstellungen

|          |              |
|----------|--------------|
| 2020:    | 235.394,88 € |
| Vorjahr: | 201.608,69 € |

Für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen sind Rückstellungen anzusetzen, wenn gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO 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 0,034 Mio. Euro erhöht. Die Kosten für die Beseitigung diverser baulicher und technischer Mängel an den städtischen Gutshöfen belaufen sich in 2020 auf insgesamt rd. 0,013 Mio. Euro. Die entsprechende Rückstellung wurde in Abstimmung mit dem Fachbereich Immobilienmanagement um weitere rd. 0,047 Mio. Euro aufgestockt.

### 5.2.3.4 Sonstige Rückstellungen

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 74.949.294,04 € |
| Vorjahr: | 76.129.990,37 € |

Als „Sonstige Rückstellungen“ werden nach § 37 Abs. 5 KomHVO NRW die folgenden Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten ausgewiesen:

| Bezeichnung   | Wert<br>31.12.2020     |
|---|------------------------|
| Rückstellung für versetzte Mitarbeitende                    | 7.925.441,11 €         |
| Rückstellung für zur Städteregion gewechselte Mitarbeitende | 10.720.187,19 €        |
| Rückstellung für Altersteilzeit                             | 2.201.285,47 €         |
| Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub        | 3.812.299,24 €         |
| Rückstellung für Abfindung                                  | 1.180.937,51 €         |
| Rückstellung für Sabbatjahr                                 | 310.049,48 €           |
| Rückstellung für geleistete Überstunden und Gleitzeit       | 3.692.649,86 €         |
| Rückstellung für Abwasserabgabe                             | 300.000,00 €           |
| Rückstellung für Betriebskostenabrechnungen                 | 2.154.430,80 €         |
| Rückstellung für Theater                                    | 2.310.919,00 €         |
| Rückstellung für Dürer Ausstellung                          | 972.000,00 €           |
| Rückstellung für Zweckverband Region Aachen                 | 29.255,31 €            |
| Andere Sonstige Rückstellungen *                            | 2.348.481,47 €         |
| Rückstellung für Ansprüche aus Insolvenzanfechtung          | 200.000,00 €           |
| Rückstellung für Aachener Stadion Beteiligungsgesellschaft  | 5.100.000,00 €         |
| Rückstellung für Stiftungen                                 | 131.385,99 €           |
| Rückstellung für die Bildung der Städteregion               | 7.389.283,73 €         |
| Steuerrückstellungen  | 2.956.543,17 €         |
| Verfahrensrückstellungen                                    | 9.214.144,71 €         |
| Rückstellung für Zuwendungen an verb. Unternehmen / E.V.A.  | 12.000.000,00 €        |
| <b>Gesamt</b>   | <b>74.949.294,04 €</b> |

Zu den „Anderen Sonstigen Rückstellungen“ gehören insbesondere:

| Bezeichnung                                     | Wert<br>31.12.2020 |
|---|--------------------|
| Personenbezogene Pauschale - Krankenhilfekosten | 47.092,14 €        |
| Erstattung Fördermittel LVR                     | 18.000,00 €        |
| Erstattungsansprüche - Bezirksregierung         | 384.121,43 €       |
| Erstattungsansprüche - Krankenkasse             | 1.899.267,90 €     |

Die Rückstellung für versetzte Mitarbeitende ist gegenüber dem Vorjahr insgesamt um rd. 0,24 Mio. Euro auf einen Wert in Höhe von rd. 7,93 Mio. Euro gesunken. Die Verminderung der Rückstellung ist auf die Zahlung laufender Erstattungsansprüche nach Beamtenversorgungsgesetz (§ 107b BeamfVG) bzw. Versorgungslastenverteilungsgesetz

(VLVG), auf die Abfindungszahlungen gemäß Landesbeamtenversorgungsgesetz (§ 101 LBeamtVG NRW) sowie auf die ertragswirksame Auflösung der zurückgestellten restlichen Rückstellungsbeträge zurückzuführen.

Für die zur Städteregion gewechselten Mitarbeitende werden 2020 in der Bilanz der Stadt Aachen Verpflichtungen gegenüber der Städteregion nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG NRW) in Höhe von rd. 10,72 Mio. Euro ausgewiesen. Die Rückstellung für zur Städteregion gewechselte Mitarbeitende hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 2,43 Mio. Euro vermindert. Die Veränderung resultiert aus der Zahlung laufender Erstattungsansprüche nach Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG), aus den Abfindungszahlungen gemäß Landesbeamtenversorgungsgesetz (§ 101 LBeamtVG NRW) und der damit verbundenen ertragswirksamen Auflösung des zurückgestellten restlichen Rückstellungsbetrages.

Zu Beginn der Altersteilzeit wurden für die während der gesamten Altersteilzeit zu zahlenden Aufstockungsleistungen (Aufstockung auf 83 % des ohne Altersteilzeit zustehenden Nettogehaltes) in voller Höhe Rückstellungen für Altersteilzeit gebildet, die über die Laufzeit der Altersteilzeitvereinbarungen in Anspruch genommen werden. Während der Arbeitsphase wurden zusätzlich monatlich die entsprechenden Rückstellungen für die Entgeltleistungen sowie ggf. für Sozialversicherungs- und Zusatzversicherungsbeiträge 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. 2,20 Mio. Euro.

Für die bis zum Bilanzstichtag noch nicht in Anspruch genommenen Urlaubstage sind Urlaubsrückstellungen zu bilden. Die Rückstellungen betragen zum Bilanzstichtag 3,81 Mio. Euro und sind damit gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,31 Mio. Euro gestiegen.

Die Rückstellung für Abfindungen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,02 Mio. Euro erhöht. In Anlehnung an das Landesbeamtenversorgungsgesetz (§§ 96 ff. LBeamtVG NRW) wurden für die ausstehenden Abfindungszahlungen aufgrund des Dienstherrnwechsels Rückstellungen insgesamt in Höhe von 1,18 Mio. Euro passiviert.

Die Rückstellung für das sog. Sabbatjahr hat sich im Jahr 2020 um rd. 0,14 Mio. Euro erhöht. Die Zunahme ist auf die Zuführungen in Höhe von rd. 0,17 Mio. Euro für freigestellte Arbeitnehmer sowie Inanspruchnahme in Höhe von rd. 0,02 Mio. Euro zurückzuführen.

Die Rückstellungen für geleistete Überstunden / Gleizeit werden gebildet, soweit Bedienstete am Bilanzstichtag die gesetzlich festgelegte Arbeitszeit in Form von Überstunden oder Gleizeitguthaben überschritten haben. Die Rückstellungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt rd. 0,08 Mio. Euro erhöht und belaufen sich am Bilanzstichtag auf insgesamt rd. 3,69 Mio. Euro. Die Veränderung resultiert aus der Zuführung in Höhe von rd. 0,40 Mio. Euro für geleistete Mehrarbeit im Bereich der Feuerwehr sowie rd. 0,11 Mio. Euro für die restlichen Verwaltungsbereiche. Weiterhin wurden im Jahr 2020 rd. 0,35 Mio. Euro an aufgelaufenen Überstunden im Bereich der Feuerwehr ausgezahlt und der restliche Rückstellungsbetrag in Höhe von rd. 0,08 Mio. Euro ertragswirksam aufgelöst.

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 2020 betragen insgesamt rund 0,29 Mio. Euro. Der Restbetrag wurde in Höhe von rd. 0,07 Mio. Euro ertragswirksam aufgelöst. Zum Bilanzstichtag wurden weitere rd. 0,30 Mio. Euro der Rückstellung zugeführt.

Der Rückstellung für Betriebskostenabrechnungen wurden im Jahr 2020 für den Bereich der Straßenreinigung ein Betrag in Höhe von rd. 1,16 Mio. Euro zugeführt, weil in diesem Bereich mit einem dreijährigen Kalkulationszeitraum gerechnet wird (2019–2021), eine Darstellung der Gebührenüberschüsse als Sonderposten darf erst mit Ablauf des Kalkulationszeitraums im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 erfolgen.

Um den Kulturbetrieb der Stadt Aachen bei der Realisierung des Ausstellungsprojektes zu unterstützen und das Risiko abzusichern, falls die Fördermittel nicht bzw. nicht in geplanter Höhe gewährt werden, wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 eine Rückstellung in Höhe von rd. 0,97 Mio. Euro passiviert. Im Zuge der Corona-Krise wurde die ursprünglich ab Oktober 2020 geplante Ausstellung auf den Sommer des kommenden Jahres verschoben. Somit ist der oben genannte Rückstellungsbetrag für die Schlussbilanz 2020 weiterhin zu berücksichtigen.

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 in Höhe von 2,35 Mio. Euro gebildet. Für die Schlussbilanz 2020 ist weiterhin der oben genannte Rückstellungsbetrag zu berücksichtigen.

Die Rückstellung für den Zweckverband der Region Aachen betrifft die Zusicherung eines anteiligen Verlustausgleichs bezogen auf die Ausstattung und den Betrieb des Grenzinfopunktes. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Rückstellung für den Zweckverband aufgrund der jahresanteiligen Auflösung geringfügig reduziert und beläuft sich auf rd. 0,03 Mio. Euro.

Bei der Rückstellung für Insolvenzanfechtung ist ein Rückgang um rd. 1,28 Mio. Euro zu verzeichnen. Aufgrund der Hochrechnung des zuständigen Fachbereiches, der Erfahrungswerte der vergangenen Jahre sowie der Entwicklungen der Insolvenzen laut Statistischem Bundesamt wurde ein Rückstellungsvolumen von 0,20 Mio. € abgeleitet, sodass die Rückstellung für Insolvenzanfechtung um rd. 1,28 Mio. € ertragswirksam aufgelöst wurde.

Der Bestand der Rückstellung für die Aachener Stadion Beteiligungsgesellschaft ist im Jahr 2020 unverändert, da die Verpflichtung aus einer eingegangenen Bürgschaft über den Abschlussstichtag hinaus besteht.

Die Rückstellung für Stiftungen hat sich im Jahr 2020 um rund 0,18 Mio. Euro verringert. Infolge einer Betriebsprüfung wurde für die Nachzahlung der Kapital- und Körperschaftssteuer ein Betrag in Höhe von 0,05 Mio. Euro in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von rd. 0,13 Mio. Euro wurde ertragswirksam aufgelöst.

Die Rückstellung für die Bildung der Städteregion bleibt im Vergleich zum Vorjahr unverändert und wird weiterhin für die noch ausstehenden Abrechnungen der Städteregion für die Jahre ab 2012 über den Bilanzstichtag 31.12.2020 hinaus passiviert.

Für die Betriebe gewerblicher Art wurden in der städtischen Bilanz in den vorangegangenen Jahren Steuerrückstellungen von rd. 2,79 Mio. Euro für voraussichtlich noch abzuführende Ertragssteuern aus Vorjahren passiviert. Im Jahr 2020 wurden den passivierten Rückstellungen insgesamt rd. 0,17 Mio. Euro zugeführt.

Die Rückstellung für drohende Verluste aus laufenden Verfahren hat sich im Vergleich zum Vorjahr geringfügig verändert. Die Veränderung resultiert aus den Zahlungen der Schadenersatzansprüche infolge der Klageverfahren bezogen auf den Rechtsanspruch für U3-Kitaplätze. Die Rückstellung beträgt weiterhin rd. 9,21 Mio. Euro.

Aufgrund der bestehenden gesellschaftsrechtlich übernommenen Ausgleichsverpflichtung der Stadt Aachen, der E.V.A. GmbH zur Sicherung des wirtschaftlichen Fortbestandes eine Zuschusszahlung zu leisten, wird die Rückstellung in Höhe von 12,00 Mio. Euro für die voraussichtliche Verlustübernahme weiterhin im Jahresabschluss 2020 passiviert. Die Inanspruchnahme dieser Rückstellung erfolgt im Kalenderjahr 2021.

Bei den Anderen Sonstigen Rückstellungen ergaben sich im Wesentlichen die folgenden Veränderungen:

Der Rückstellung für die personenbezogene Pauschale (Krankenhilfekosten) hat sich im Jahr 2020 um rd. 0,03 Mio. Euro verringert und beläuft sich auf rd. 0,05 Mio. Euro. Die Verminderung ist zum einen auf die Zahlung der in Rechnung gestellten Leistungsaufwendungen in Höhe von 0,05 Mio. Euro für das Jahr 2019 zurückzuführen. Zum anderen wurde die Rückstellung aufgrund einer noch zu erwartenden Abrechnung von Kopfpauschalen für das Jahr 2020 um insgesamt 0,02 Mio. Euro aufgestockt.

Im Jahr 2020 wurden die Fördermittel des Bundes für das Programm „Weil Sprache der Schlüssel zur Welt ist“ vereinnahmt. Aus diversen Gründen konnten die Fördermittel teilweise nicht zweckentsprechend verwendet werden, weshalb diese an den Fördermittelgeber zurück zu erstatten sind. Da momentan nicht absehbar ist, wann die Prüfungen der Verwendungsnachweise erfolgen bzw. abgeschlossen sein werden, wurde eine Rückstellung in Höhe von 0,02 Mio. Euro passiviert.

Der Bestand der Rückstellung für die Erstattungsansprüche an die Bezirksregierung hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 0,05 Mio. Euro reduziert. Die im Jahr 2020 geleisteten Rückzahlungen einer von der Bezirksregierung zu Unrecht geleisteten Zahlung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) beliefen sich auf rd. 0,05 Mio. Euro.

Der Rückgang der Rückstellung für zu erwartende Erstattungszahlungen an die Krankenkassen im Rahmen von Leistungen gemäß § 2 AsylbLG resultiert aus den an die Krankenkassen geleisteten Zahlungen in Höhe von insgesamt 0,51 Mio. Euro. Für die im Jahr 2021 zu erwartenden Erstattungszahlungen wurde die Rückstellung um rd. 0,39 Mio. Euro aufgestockt.

## 5.2.4 Verbindlichkeiten

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 2020:    | 1.019.808.939,83 € |
| Vorjahr: | 983.081.218,78 €   |

Der Bilanzposten 3.2.4 Verbindlichkeiten beinhaltet sämtliche am Bilanzstichtag dem Grunde und der Höhe nach feststehenden Schulden. Eine Gesamtübersicht über die Verbindlichkeiten der Stadt Aachen zum 31.12.2020 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

|          |        |
|----------|--------|
| 2020:    | 0,00 € |
| Vorjahr: | 0,00 € |

### 5.2.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 479.134.375,55 € |
| Vorjahr: | 478.454.915,71 € |

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung                 | Wert<br>31.12.2020      |
|-----------------------------|-------------------------|
| von verbundenen Unternehmen | 0,00 €                  |
| von Beteiligungen           | 0,00 €                  |
| von Sondervermögen          | 0,00 €                  |
| vom öffentlichen Bereich    | 16.619,38 €             |
| vom privaten Kreditmarkt    | 479.117.756,17 €        |
| <b>Gesamt</b>               | <b>479.134.375,55 €</b> |

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,68 Mio. Euro erhöht.



### 5.2.4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 342.209.142,26 € |
| Vorjahr: | 346.778.605,09 € |

Die Kassenkredite und Tagesgeldaufnahmen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 4,57 Mio. Euro verringert. In Anlehnung an die Vorschriften des § 5 Abs. 5 NKF-CIG wurde die Summe der auf die COVID-19-Pandemie entfallenden Verbindlichkeiten auf Basis der gem. § 6 NKF-CIG aktivierten Bilanzierungshilfe bereinigt um solche Vorgänge, welche in der konsumtiven Finanzrechnung nicht zahlungswirksam sind (Nachbeschaffung Festwerte und Geringwertige Wirtschaftsgüter), ermittelt. Dies führt zu dem Ergebnis, dass ein anteiliger Betrag in Höhe von rd. 48,36 Mio. Euro der zum 31.12.2020 bilanzierten Kredite zur Liquiditätssicherung auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen ist. Der maximal eröffnete Spielraum für die Aufnahme von Liquiditätskrediten mit einer Laufzeit von bis zu 50 Jahren wurde seitens der Stadt Aachen allerdings nicht in Anspruch genommen.

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

|          |                |
|----------|----------------|
| 2020:    | 4.609.327,22 € |
| Vorjahr: | 1.339.573,02 € |

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung  | Wert<br>31.12.2020    |
|--|-----------------------|
| Sonstige Kreditaufnahmen gleichkommende Vorgänge   | 0,00 €                |
| Verlustübernahme KUBA                              | 0,00 €                |
| Leibrente von FB 23                                | 64.022,55 €           |
| VB aus nicht abgeschlossenen Grundstücksgeschäften | 3.385,24 €            |
| VB aus nicht abgeschlossenen Anlagenzugängen       | 4.541.919,43 €        |
| <b>Gesamt</b>                                      | <b>4.609.327,22 €</b> |

Es sind nur die gemeindlichen Rechtsgeschäfte als kreditähnlich einzuordnen, die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Aus der Handreichung zur Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) 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 2020 um rd. 3,27 Mio. Euro erhöht und weisen zum 31.12.2020 einen Bestand in Höhe von rd. 4,61 Mio. Euro aus.

Die Erhöhung dieser Bilanzposition ist damit zu begründen, dass die Verbindlichkeiten aus nicht abgeschlossenen Anlagenzugängen um rd. 3,41 Mio. angestiegen sind, was wiederum aus der Verbuchung der Baukosten für das Neue Kurhaus resultiert. Dieses ist bereits im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 als städtische Einlage in das Betriebsvermögen des E 88 übertragen worden. Ein Ausgleich der Verbindlichkeiten erfolgt in den kommenden Jahren.

#### 5.2.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 17.137.518,96 € |
| Vorjahr: | 10.333.251,43 € |

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung   | Wert<br>31.12.2020     |
|---|------------------------|
| <b>VB aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich</b>     | 2.049.424,58 €         |
| <b>VB aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich</b> | 1.077.174,67 €         |
| <b>VB aus Lieferungen und Leistungen gegenüber verbundenen Unternehmen</b>  | 7.308.884,07 €         |
| <b>VB aus Lieferung und Leistung gegenüber Beteiligungen</b>                | 0,00 €                 |
| <b>VB aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sondervermögen</b>           | 6.702.035,64 €         |
| <b>Gesamt</b>   | <b>17.137.518,96 €</b> |

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 6,80 Mio. Euro erhöht.

Diese Veränderung resultiert im Wesentlichen aus den höheren Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen um rd. 6,24 Mio. Euro, die insbesondere den Ergebnisverschlechterungen und der damit verbundenen zusätzlichen Zuschusszahlung aufgrund der Corona-Pandemie geschuldet ist. Demzufolge wurden im Jahr 2020 folgende Verbindlichkeiten gebucht: gegenüber E 49 in Höhe von rd. 1,6 Mio. Euro, gegenüber E 26 in Höhe von rd. 1,1 Mio. Euro und gegenüber E 88 in Höhe von rd. 1,0 Mio. Euro. Der entsprechende Aufwand wurde im städtischen Jahresabschluss dem Jahr 2020 zugeordnet, während die tatsächliche Auszahlung des Zuschusses erst im Jahr 2021 erfolgte.

Des Weiteren besteht zum 31.12.2020 eine Verbindlichkeit in Höhe von rd. 1,1 Mio. Euro aus den Einnahmen der Musikschule für das Jahr 2020, die noch an den E 49 weiterzuleiten sind. Im Übrigen handelt es sich um Verbindlichkeiten gegenüber E 26 aus Modernisierungsmaßnahmen an den Schulen, die im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ im Jahr 2020 durchgeführt wurden.

#### 5.2.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 13.540.637,29 € |
| Vorjahr: | 10.955.430,59 € |

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung  | Wert<br>31.12.2020     |
|--|------------------------|
| VB aus Transferleistungen                                      | 8.627.779,11 €         |
| VB aus Transferleistungen verb. Unternehmen und Sondervermögen | 4.912.858,18 €         |
| <b>Gesamt</b>  | <b>13.540.637,29 €</b> |

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 2,59 Mio. Euro erhöht.

Diese Veränderung resultiert insbesondere aus der zum 31.12.2020 noch offenen Verbindlichkeit gegenüber E 49 aus Betriebskostenzuschüssen für das vierte Quartal (rd. 3,5 Mio. Euro). Demgegenüber steht eine Verringerung der Verbindlichkeit aus sonstigen Transferleistungen um rd. 0,59 Mio. Euro.

#### 5.2.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 99.122.974,44 € |
| Vorjahr: | 89.623.840,54 € |

Im Bereich der sonstigen Verbindlichkeiten ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr eine Erhöhung um rd. 9,5 Mio. Euro. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung von Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Sondervermögen in Höhe von rd. 14,7 Mio. Euro, welche vornehmlich aus der Ausgleichsverpflichtung der Stadt Aachen gegenüber der E.V.A. GmbH gem. § 15 Abs. 3 des Gesellschaftsvertrages resultiert. Der auszugleichende Betrag beziffert sich für das Jahr 2020 insgesamt auf rd. 33,05 Mio. Euro. Ein anteiliger Betrag in Höhe von rd. 7,48 Mio. Euro wurde im Jahr 2021 aus der im Jahresabschluss 2019 gebildeten Rückstellung ausgezahlt. Der Differenzbetrag in Höhe von rd. 25,57 Mio. Euro wurde im Jahr 2021 aus der in 2020 neu eingebuchten Verbindlichkeit ausgezahlt. Im Gegenzug wurde die in 2019 eingebuchte Verbindlichkeit in Höhe von rd. 12,10 Mio. Euro für die Ausgleichsverpflichtung des Jahres 2019 im laufenden Jahr 2020 durch entsprechende Auszahlung an die E.V.A. ausgeglichen.

Weitere wesentlichen Erhöhungen der sonstigen Verbindlichkeiten sind folgender Übersicht zu entnehmen:

| Konto   | Erhöhung um       |
|---|-------------------|
| 37910000 Andere sonst. VB öffentlicher Bereich                      | rd. 2,6 Mio. Euro |
| 37910002 Andere sonst. VB ggü. verb. Untern. + SoVe ohne PK         | rd. 7,4 Mio. Euro |
| 37975046 sonst. VB ggü. dem EB Stadttheater (Bankverrechnungskonto) | rd. 2,9 Mio. Euro |
| 37980001 VB. Ggü. E 26 aus Gesellschafterdarlehen                   | rd. 8,6 Mio. Euro |

Die wesentlichen Verringerungen im Bereich der sonstigen Verbindlichkeiten sind in der folgenden Übersicht zusammengefasst.

| Konto  | Verringerung um   |
|--|-------------------|
| 37975018 sonst. VB ggü. dem EB Stadtbetrieb (Bankverrechnungskonto)      | rd. 2,7 Mio. Euro |
| 37975026 sonst. VB ggü. dem EB Gebäudemanagement (Bankverrechnungskonto) | rd. 7,8 Mio. Euro |
| 37975049 sonst. VB ggü. dem EB Kulturbetrieb (Bankverrechnungskonto)     | rd. 3,7 Mio. Euro |
| 37975088 sonst. VB ggü. dem EB Eurogress (Bankverrechnungskonto)         | rd. 5,6 Mio. Euro |
| 37980000 VB gegenüber E 26 aus weitergeleiteten Zuwendungen              | rd. 5,8 Mio. Euro |

#### 5.2.4.8 Erhaltene Anzahlungen

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 2020:    | 64.054.964,11 € |
| Vorjahr: | 45.595.602,40 € |

Solange ein Vermögensgegenstand noch nicht aktiviert ist, sind die erhaltenen Zuwendungen von der Gemeinde unter dem Bilanzposten „Erhaltene Anzahlungen“ zu passivieren (vgl. § 42 Absatz 4 Nummer 4.8 KomHVO 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 2020 wie folgt zusammen:

| Bezeichnung                                  | Wert 31.12.2020 |
|--|-----------------|
| Sammelkonto Erhaltene Anzahlungen            | 12.907.829,56 € |
| Sammelkonto konsumtive Erhaltene Anzahlungen | 189.326,75 €    |
| Erhaltene Anzahlungen Schulpauschale         | 1.481.531,28 €  |
| Erhaltene Anzahlungen Sportpauschale         | 2.484.509,65 €  |
| Erhaltene Anzahlungen Investitionspauschale  | 20.760.108,51 € |
| Erhaltene Anzahlungen Feuerwehrpauschale     | 114.581,63 €    |
| Erhaltene Anzahlungen für Beiträge KAG/BauGB | 2.882.749,27 €  |
| Erhaltene Anzahlungen für Stellplatzablöse   | 8.652.197,28 €  |

| Bezeichnung                              | Wert 31.12.2020        |
|--|------------------------|
| Erhaltene Anzahlungen für Naturschutz    | 2.737.414,34 €         |
| Erhaltene Anzahlungen für FB 23          | 10.967.255,84 €        |
| Erhaltene Anzahlungen FB01               | 710.000,00 €           |
| Erhaltene Anzahlungen Grundstücksverkehr | 167.460,00 €           |
| <b>Gesamt</b>                            | <b>64.054.964,11 €</b> |

Die erhaltenen Anzahlungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 18,46 Mio. Euro erhöht. Die Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus dem Konto Sammelkonto Erhaltene Anzahlungen mit rd. 10,36 Mio. Euro. Dies ist in den neu erhaltenen Zuwendungen für Maßnahmen, welche in 2020 noch nicht aktiviert wurden, begründet. Die entsprechenden Fördermittel verbleiben daher zum 31.12.2020 auf den Erhaltenen Anzahlungen und erhöhen den Kontensaldo dementsprechend.

Des Weiteren sind entsprechend hohe Zuwächse insbesondere auf den Konten der pauschalen Zuwendungen (Investitionspauschale +6,45 Mio. Euro und Sportpauschale +0,26 Mio. Euro) zu verzeichnen. Die in den vergangenen Jahren und auch in 2020 vereinnahmten Mittel konnten bislang nur zu einem geringen Teil als Sonderposten passiviert werden, da zu den entsprechenden Beschaffungen des städtischen Haushaltes oftmals bereits zweckgebundene Einzelzuwendungen zu passivieren waren, die gegenüber einer pauschalen Förderung in jedem Fall vorrangig zu behandeln sind.

### 5.2.5 Passive Rechnungsabgrenzung

|          |                  |
|----------|------------------|
| 2020:    | 200.275.109,39 € |
| Vorjahr: | 199.081.002,97 € |

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 E 26 und E 49. 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 31.12.2020         |
|--|-------------------------|
| Passive RAP für erhaltene Zuwendungen  | 127.042.087,36 €        |
| PRAP f. erhaltene Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung<br>Wertberichtigung PRAP f. erhaltene Zuwendungen mit<br>Gegenleistungsverpflichtung | .10.494.801,39 €        |
| Sonstige passive RAP   | 62.136.463,60 €         |
| PRAP für Derivate  | 601.757,04 €            |
| <b>Gesamt</b>  | <b>200.275.109,39 €</b> |

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der passive Rechnungsabgrenzungsposten insgesamt um 1,19 Mio. Euro erhöht.

Dem Anhang ist in **Anlage 5 zum Anhang** ein Rechnungsabgrenzungsspiegel beigefügt.

## 6. Prozesse / Internes Kontrollsystem (IKS)

Mit der Prüfung des Jahresabschlusses 2018 erfolgte seitens des Fachbereichs Rechnungsprüfung erstmals eine explizite Betrachtung der in der Verwaltung implementierten rechnungslegungsbezogenen Prozesse. Letztere sind Teil der Gesamtheit aller Maßnahmen, Grundsätze und Verfahren, die zur systematischen Prüfung von Geschäftsprozessen eingesetzt werden und die damit Einfluss auf das kommunale Haushalts- und Rechnungswesen haben (Internes Kontrollsystem).

Der Fachbereich Rechnungsprüfung ist zu dem Ergebnis gekommen, dass die Stadt grundsätzlich über Steuerungs-, Sicherungs- und Kontrollelemente für ein funktionsfähiges Internes Kontrollsystem (IKS) verfügt. Diesbezüglich sind insbesondere schriftlich fixierte Richtlinien oder Anordnungen zu verstehen, wie beispielsweise Dienstanweisungen, Organigramme, Verwaltungsvorschriften o. Ä.

Bereits im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2019 ist bei den bedeutenden Bilanzpositionen und der mit dieser verbundenen Vielzahl von Prozessen im Zusammenhang mit der Jahresabschlusserstellung eine Modellierung sowie kritische Überprüfung und Fortentwicklung der bestehenden Bearbeitungsprozesse erfolgt. Auf dieser Basis ist es auch hier das Ziel, einerseits die Prozesse im Hinblick auf ein funktionierendes Wissensmanagement zu sichern und zu dokumentieren, andererseits aber auch systematische Fehlerrisiken zu vermeiden und auch zukünftig im Austausch mit dem Fachbereich Rechnungsprüfung bestehende Prozesse hinsichtlich der Anforderungen eines internen Kontrollsystems laufend zu überprüfen und fortzuschreiben. Eine stetige Herausforderung war und ist, dass personelle Fluktuationen in der Abteilung Jahresabschluss/Gesamtabschluss im Fachbereich Finanzsteuerung auch gerade in jüngster Vergangenheit zu Zuständigkeitswechseln geführt haben. Von den insgesamt neun Mitarbeiter\*innen, welche im Fachbereich Finanzsteuerung mit der Erstellung des Jahresabschlusses direkt betraut sind, arbeiten fünf Mitarbeiter\*innen im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 erstmalig an der Aufstellung eines kommunalen Abschlusses. Möglichkeiten eines nahtlosen Zuständigkeitswechsels und der Einarbeitung neuer Mitarbeiter\*innen durch den ausscheidenden Mitarbeiter\*in waren nicht gegeben. Umso bedeutsamer ist es, dass vorhandene Wissen zu bündeln, weitestgehend zu dokumentieren und ebenfalls den neuen Mitarbeiter\*innen zugänglich zu machen. Hier haben sich bereits die für die Bearbeitung der Bilanzpositionen im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 dokumentierten Prozesse als äußerst hilfreich erwiesen. Vor diesem Hintergrunde ist auch die im Jahr 2020 erfolgte Implementierung einer Funktionsemailadresse ein wichtiger Baustein gewesen. An diese Emailadresse werden seitdem sämtliche Kontierungsanfragen seitens der Fachbereiche hinsichtlich der richtigen haushalterischen Veranschlagung gesendet. Auf dieses Postfach haben sämtliche Mitarbeiter\*innen der Abteilung Jahresabschluss Zugriff und stimmen sich regelmäßig zu den aktuellen Kontierungsanfragen ab, sodass das vorhandene Wissen und der Erfahrungsschatz gebündelt und gleichzeitig geteilt werden kann.

Unbestritten ist weiterhin bestehender Optimierungsbedarf hinsichtlich rechnungslegungsbezogener Prozesse im Rahmen des Jahresabschlusses, dies gilt insbesondere für Schnittstellen mit den technischen Bereichen der Verwaltung. Bereits seit Beginn des Jahres 2019 hat der Fachbereich Finanzsteuerung mit Unterstützung der

Fachbereiche Steuern und Kasse sowie der involvierten technischen Bereiche und unter beratender Begleitung des Fachbereichs Rechnungsprüfung einen besonderen Fokus auf eine Verbesserung des Buchungsprozesses in Zusammenhang mit Straßenbaumaßnahmen gelegt. Diesbezüglich wurden regelmäßig stattfindende Besprechungsrunden implementiert, im Rahmen dessen gemeinsam ein Geschäftsprozess definiert wurde, welcher die Abläufe und Zuständigkeiten der verschiedenen Organisationseinheiten im Rahmen des Geschäftsprozesses „Straßenbaumaßnahmen“ verbindlich geregelt hat. Ziel war es auch hier, die Fehleranfälligkeit mittels geeigneter Kontrollmechanismen zu reduzieren. Dies erfolgt einerseits bereits durch eine interne Kontrolle der für die Buchung erforderlichen Meldedaten im technischen Fachbereich, andererseits erfolgte erstmalig im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 eine zusätzliche detaillierte systematische Kontrolle der Aktivierungsdaten durch den Fachbereich Finanzsteuerung auf Basis einer hierfür erstellten Check-Liste. Mit dem Jahresabschluss 2020 konnte weiterführend implementiert werden, dass die Check-Liste bereits vorab durch die operative Anlagenbuchhaltung im Fachbereich Steuern und Kasse gefüllt wird und somit die Kontrolle der Aktivierungsdaten durch den Fachbereich Finanzsteuerung beschleunigt. Mit der auf Basis des städtischen Leistungsverzeichnis für Straßenbaumaßnahmen erstellten Check-Liste steht somit allen beteiligten Bereichen ein Instrument zur Verfügung, welches die korrekte haushalterische Einordnung der im Rahmen einer Straßenbaumaßnahme anfallenden Kostenpositionen einfach ermöglichen soll. Nachdem nun im gegenseitigen Austausch diverse grundsätzliche Klärungen und Festlegungen zur richtigen Verbuchung von Straßenbaumaßnahmen getroffen werden konnten, ist aus Sicht des Fachbereichs Finanzsteuerung zum Stand der Jahresabschlussaufstellung 2020 ein durchweg funktionierender Prozess etabliert, deren Einhaltung und Stabilität jedoch auch in der Zukunft stetig zu prüfen und ggf. anzupassen ist.

Im Bereich der Bilanzpositionen Brücken und Tunnel sowie der sonstigen Ingenieurbauwerke wurde seitens der Anlagenbuchhaltung ein Prozessentwurf verfasst, welcher derzeit in Abstimmung mit weiteren involvierten Fachbereichen steht. Hierbei soll eine eindeutige Verfahrensweise zur zukünftigen Aktivierung und Zuständigkeiten von Ingenieurbauwerken definiert werden.

Hinsichtlich der sonstigen Verbindlichkeiten wurde in erster Absprache mit dem Fachbereich Rechnungsprüfung eine mögliche Prozessdarstellung besprochen und entworfen. Hierbei steht der korrekte Ausweis der offenen Verbindlichkeitsposten und deren Zuordnung sowohl jahres- als auch maßnahmenbezogen im Vordergrund. Hierbei ist unter anderem eine rückwirkende Aufarbeitung der erhaltenen Anzahlungen für Beiträge KAG/BauGB vorgesehen.

Eine übergeordnete Bedeutung hat der Melde- und Bearbeitungsprozess hinsichtlich der zeitlich und sachlich richtigen Aktivierung von Anlagen im Bau. Hier ist festzuhalten, dass eine zuverlässige Informationsübermittlung seitens der jeweiligen Fachbereiche unumgänglich und die Jahresabschlussaufstellung in überwiegenden Maßen zwingend auf eine Zuarbeit der verschiedensten Fachbereiche angewiesen ist. Mit dem Jahresabschluss 2020 wurde hinsichtlich der Beschaffungen des unbeweglichen Vermögens erstmals ein frühzeitiger Abfrageprozess implementiert, sodass die jeweiligen Fachbereiche zu Beginn eines Jahres Auskunft über die Fertigstellungsdaten gegeben haben. Einerseits konnte der bisherige Prozess hierdurch optimiert werden, gleichzeitig ist jedoch zu konstatieren, dass auch im 13. Jahr nach Einführung des NKF bei einigen Fachbereichen das notwendige Fachwissen zur richtigen Veranschlagung von Sachverhalten nicht in notwendigem Maße vorhanden ist oder aber stark an einzelne und sehr wenige Personen gebunden ist. So haben unter Umständen Personalfluktuationen oder sogar Personalvakanzen unmittelbaren Einfluss auf den Erfolgsgrad definierter Prozesse. Dies führt dazu, dass es für die Mitarbeiter\*innen der



Jahresabschlussaufstellung zur grundsätzlichen Daueraufgabe wird, das notwendige Wissen den Fachbereichen zu vermitteln und bestehende Prozesse auf ihre Einhaltung stets zu überwachen sowie weiter zu optimieren.

# 7. Sonstige Angaben

## 7.1 Sonstige Angaben nach § 45 KomHVO NRW

### Bürgschaften und sonstige Haftungsverhältnisse

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

Zum 31.12.2020 weisen diese einen Wert in Höhe von insgesamt 24.105.939,31 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 Mitarbeitende sowie deren Hinterbliebene erhalten aus dieser Versicherung bei Vorliegen der Voraussetzungen eine Betriebsrente. Abfindungen werden ausnahmslos bei sehr geringen Rentenhöhen (z. Zt. Renten bis 31,85 Euro) gezahlt. Gegenüber den tariflichen Beschäftigten besteht für den Fall, dass die RZVK ihren Versorgungspflichten nicht mehr nachkommen kann, eine subsidiäre Einstandspflicht.

Der Umlagesatz beträgt im Jahr 2020 4,25 % und war damit seit 2008 unverändert. Das Sanierungsgeld wurde 2010 auf 3,5 % erhöht und blieb in 2020 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.

Folgender Übersicht sind die städtischen Sondervermögen mit entsprechenden Angaben zum geleisteten Betriebskostenzuschuss für das Jahr 2020 und die entsprechenden Jahresergebnisse zum 31.12.2020 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   | 68.207.900,00 €              | -68.107.864,84 €          | 100.035,14 €            |
| Gebäudemanagement       | 46.441.199,86 €              | -58.775.257,28 €          | -12.334.057,42 €        |
| Volkshochschule         | 4.632.200,00 €               | -4.608.224,91 €           | 23.975,09 €             |
| Theater antl. 2019/2020 | 12.933.083,33 €              | -11.384.631,71 €          | 1.548.451,62 €          |
| Theater antl. 2020/2021 | 9.274.583,33 €               | -7.822.705,42 €           | 1.451.877,92 €          |
| Theater antl. HHJ 2020  | 22.207.666,67 €              | -19.207.337,13 €          | 3.000.329,54 €          |
| Kulturbetrieb           | 19.505.800,00 €              | -21.083.305,80 €          | -1.577.505,80 €         |
| Eurogress               | 1.465.800,00 €               | -2.506.608,85 €           | -1.040.808,85 €         |

### Zuschüsse / Verlustübernahme an Beteiligungen

Auf Basis der vertraglichen Grundlagen ist die Stadt Aachen als Anteilseignerin verpflichtet, Verlustübernahmen bzw. Fehlbetragszuschüsse – ggf. anteilig – zu leisten.

Übersicht der direkten städtischen Beteiligungen mit Verlustübernahmen bzw. Zuschussleistungen:

| Gesellschaft  | Anteilsquote der Stadt Aachen | Zuschuss Stadt Aachen 2020 | Verlustübernahme Stadt Aachen 2020 |
|---|-------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH, Aachen (EVA) *                | 99,99 %                       | 42.122.000,00 €            | 0,00 €                             |
| Gewerbegründstücksgesellschaft mbH, Aachen (GEGRA)                              | 55,00 %                       | 51.000,00 €                | 0,00 €                             |
| Kur- und Badegesellschaft mbH, Aachen (KUBA)                                    | 100,00 %                      | 0,00 €                     | 7.017.600 €                        |
| Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer mbH, Aachen (AGIT) | 29,86 %                       | 223.838,16 €               | 128.460,62 €                       |

| Gesellschaft  | Anteilsquote der Stadt Aachen | Zuschuss Stadt Aachen 2020 | Verlustübernahme Stadt Aachen 2020 |
|---|-------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| Aachener Straßenbahn und Energieversorgungs AG (ASEAG) *2 | 5,10 %                        | 555.738,79 €               | 0,00 €                             |
| Flugplatz Aachen-Merzbrück GmbH (FAM)                     | 25,01 %                       | 46.262,86 €                | 0,00 €                             |
| Aachener Stadion Beteiligungs GmbH *3                     | 100,00 %                      | 1.901.344,00 €             | 0,00 €                             |

\* Zahlung nach § 15 Abs. 3 des GV der E.V.A.

\*2 Zuschuss aus Landesmitteln nach dem ÖPNVG

\*3 Zahlung gem. Patronatserklärung

\*4 Zinsanteil + Pachtzuschuss konsumtiv: 34.942,27 Euro

Tilgungsanteil Schuldendienst investiv: 11.320,59 Euro

Die in der Tabelle aufgeführten Zahlen beziehen sich auf die tatsächlich im Jahr 2020 an die Beteiligungen geleisteten Zahlungen. Diese können in Teilen von der Ergebnisrechnung abweichen.

Eine ausführliche Übersicht der Beteiligungsstruktur ist **Anlage 10 zum Anhang** zu entnehmen.

### **Kostenunterdeckungen im Gebührenbereich**

Für den Bereich Rettungsdienst konnte seitens der Fachverwaltung bis zum Zeitpunkt der Jahresabschlussaufstellung keine Betriebsabrechnung für das Jahr 2020 vorgelegt werden.

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

### **Ermächtigungsübertragungen**

Folgende Ermächtigungsübertragungen wurden nach § 22 KomHVO NRW aus dem Haushaltsjahr 2020 in das Haushaltsjahr 2021 übertragen:

#### **Investiv:**

158.438.826,11 €

#### **Konsumtiv:**

39.222.774,49 €

Eine Übersicht aller Ermächtigungsübertragungen ist als **Anlage 7 zum Anhang** 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.

### **Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (vgl. § 45 Abs. 2 KomHVO NRW)**

Im Anhang ist anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vorliegt. Auf Vorschlag des Oberbürgermeisters und Empfehlung des Personal- und Verwaltungsausschusses und des Hauptausschusses beschloss der Rat der Stadt mehrheitlich den Gleichstellungsplan der Stadtverwaltung Aachen in der Ratssitzung vom 13.12.2017. Der Gleichstellungsplan ist mit Wirkung zum 13.12.2017 fünf Jahre gültig.

### **Abweichungen von den Abschreibungssätzen (§ 45 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO NRW)**

Die Gemeinde hat gem. § 45 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO NRW Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen anzugeben und zu erläutern.

Grundsätzlich werden die Abschreibungen linear vom Restbuchwert über die Restnutzungsdauer vorgenommen. Im Falle einer voraussichtlich dauernden Wertminderung des Anlagevermögens sind gemäß § 36 Abs. 6 KomHVO NRW außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen (gemildertes Niederstwertprinzip). Sollten sich auf den Anlagegütern Sonderposten befinden, sind diese in Anlehnung an § 44 Abs. 5 S. 2 KomHVO NRW analog zur außerplanmäßigen Abschreibung anteilmäßig außerplanmäßig ertragswirksam aufzulösen. Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens sind laut § 36 Abs. 8 KomHVO NRW hingegen auch bereits bei einer nicht dauernden Wertminderung in ihrem Wert anzupassen (strenges Niederstwertprinzip).

Zum Jahresabschluss 2020 sind außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von rd. 42.213,02 Euro vorgenommen worden. Die wertmäßig größte außerplanmäßige Abschreibung betrifft das Grundstück Franz-Wallraff-Straße. Das Grundstück wurde 2018 verkauft. Der Käufer trat dann vom Kaufvertrag zurück. Das Grundstück wurde dann wieder in das Umlaufvermögen der städtischen Bilanz aufgenommen. Dabei wurde das Grundstück mit dem vereinnahmten und wieder erstatteten Kaufpreis bilanziert. Im Kaufpreis enthalten waren aber neben dem Buchwert auch Erschließungsbeiträge und ein Mehrerlös. Daher mussten nach erfolgtem Niederstwerttest durch die Kommunale

Bewertungsstelle (FB 62/210) 33,65 Tsd. Euro außerplanmäßig abgeschrieben werden, damit die Bilanzierung im Einklang mit dem strengen Niederstwertprinzip steht, welches für das Umlaufvermögen gilt.

Weitere außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von rd. 5,50 Tsd. Euro ergaben sich infolge von Verkehrswertanpassungen gem. § 56 Abs. 2 KomHVO NRW. Bei dem Ackerboden Schluserberg war zudem eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 2,87 Tsd. Euro vorzunehmen, da ein Kanalrecht eingeräumt wurde. Die übrigen außerplanmäßigen Abschreibungen betreffen kleinere Wertanpassungen.

### **Erläuterung von Zuschreibungen (§ 36 Abs. 9 KomHVO NRW)**

Gem. § 36 Abs. 9 S. 2 KomHVO NRW sind Zuschreibungen im Anhang zu erläutern. Zuschreibungen sind gem. § 36 Abs. 9 S. 1 KomHVO NRW dann vorzunehmen, wenn sich in einem späteren Haushaltsjahr herausstellt, dass die Gründe für eine Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens nicht mehr bestehen. In diesem Umfang ist der Betrag der Abschreibung im Umfang der Werterhöhung unter Berücksichtigung der Abschreibungen, die inzwischen vorzunehmen gewesen wären, zuzuschreiben. Voraussetzung für eine Zuschreibung ist also, dass vorher eine Abschreibung vorgenommen worden ist. Für den Jahresabschluss 2020 ergaben sich Zuschreibungen i. H. v. 106.493,98 Euro infolge der Aufhebung von Erbbaurechten auf zwei städtischen Grundstücken.

### **Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage**

|  | <b>Restbuchwert zum 31.12.2020</b> |
|--|------------------------------------|
| <b>Anlagenabgänge gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW</b>  | -5.247.835,58 €                    |
| <b>Auflösung von Sonderposten aus Anlagenabgängen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW i. V. m. § 44 Abs. 5 S. 1–2 KomHVO NRW</b>                         | 396.762,56 €                       |
| <b>Veräußerungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW i. V. m. § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW</b>  |                                    |
| Erträge aus Verkauf über Buchwert  | 48.149,00 €                        |
| Verluste aus Verkauf unter Buchwert  | -58.539,16 €                       |
| <b>Auflösung von Sonderposten aus Veräußerungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW / § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW i. V. m. § 44 Abs. 5 S. 1–2 KomHVO NRW</b> | 0,00 €                             |
| <b>Wertveränderungen von Finanzanlagen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW</b>   | 0,00 €                             |
| <b>Korrekturen gem. § 58 Abs. 2 KomHVO NRW</b>   | 241.873,67 €                       |
| <b>Auflösung von Sonderposten gem. § 44 Abs. 3 und Abs. 5 S. 1–2 KomHVO NRW i. V. m. § 58 Abs. 2 KomHVO NRW</b>                                  | 0,00 €                             |
| <b>Verwendung Jahresüberschuss 2019 gem. § 96 Abs. 1 S. 2 GO NRW</b>   | 2.395.441,36 €                     |
| <b>Veränderungen insgesamt (Verringerung der Allg. Rücklage)</b>   | <b>-2.224.148,15 €</b>             |

Gemäß § 44 Abs. 3 S.1 KomHVO 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 2020 sämtliche Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Den tatsächlichen Anlagenabgängen des laufenden Jahres in Höhe von rd. 5,25 Mio. Euro standen hierbei rund 0,40 Mio. Euro aus der Auflösung der entsprechenden Sonderposten gegenüber.

Darüber hinaus ergaben sich im Jahr 2020 Korrekturen gemäß § 58 Abs. 2 KomHVO NRW in Höhe von. rd. 0,24 Mio. Euro, welche ebenfalls ergebnisneutral mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen waren.

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. Beispielhaft genannt sei hier der Verkauf von unbebauten Wohn- und Gewerbegrundstücken als originäre Aufgabe der Gemeinde. Verluste und Gewinne aus diesen Verkäufen werden weiterhin über die Ergebnisrechnung abgewickelt.

Durch den Verkauf von Vermögensgegenständen über ihrem Buchwert entstanden im Haushaltsjahr 2020 Erträge in Höhe von etwa 0,048 Mio. Euro, die mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Dem gegenüber stehen Mindererlöse aus Verkäufen unterhalb ihrer Buchwerte in Höhe von rd. 0,06 Mio. Euro.

#### **Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen (§ 45 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW)**

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 bestanden noch nicht erhobene Beiträge nach dem BauGB – soweit feststehend – in Höhe von rund 3,96 Mio. Euro.

Darüber hinaus wurden KAG-Beiträge in Höhe von insgesamt rund 3,58 Mio. Euro bis zum 31.12.2020 noch nicht abgerechnet.

#### **Verpflichtungen aus Leasingverträgen (§ 45 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO 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.

Ein seit dem Jahr 2012 bestehender Rahmenvertrag über die Anmietung der Kopierer wurde nach Vertragsablauf zum 31.07.2017 durch einen entsprechenden neuen Rahmenvertrag mit einem anderen Unternehmen abgelöst.

Im Haushaltsjahr 2020 wurden Leasingraten in Höhe von 1.206.332,29 Euro gezahlt.

## 7.2 Sonstige Angaben nach GO NRW

### Angaben über die ordnungsgemäße Geschäftsführung des Verwaltungsvorstandes

Gemäß § 70 Abs. 3 GO NRW ist der Oberbürgermeister bzw. die Oberbürgermeisterin als Vorsitzender/Vorsitzende 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.

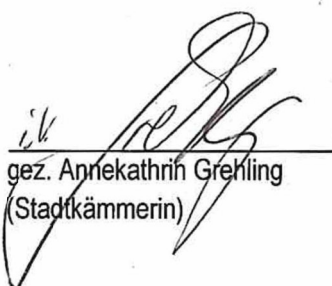
### Zuständigkeitsordnung

Aufgrund des § 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 die Oberbürgermeisterin 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 09.05.2022

Aufgestellt:

  
gez. Annekathrin Grehling  
(Stadtkammerin)

Bestätigt:

  
gez. Sibylle Keupen  
(Oberbürgermeisterin)



## **Anlage 5.1**

### **Anlagenspiegel**



# Anlage 1 Anlagentpiegel zum 31.12.2020

| Bilanzposition  | AHK                     |                      |                       |                    | Abschreibungen          |                        |                       |                     | Buchwert      |                |                           |                         |                         |
|---|-------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|---------------|----------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   | AHK 01.01.2020          | Zugang               | Abgang                | Umbuchung          | AHK 31.12.2020          | AFA 01.01.2020         | AFA des Jahres        | AFA Abgang          | AFA Umbuchung | Zuschreibungen | Kumulierte AFA 31.12.2020 | Buchwert 31.12.2020     | Buchwert 01.01.2020     |
| <b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                      | <b>30.808.972,53</b>    | <b>291.996,38</b>    | <b>-199.558,45</b>    | <b>0,00</b>        | <b>30.901.410,46</b>    | <b>-7.760.234,38</b>   | <b>-566.369,14</b>    | <b>197.892,85</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>    | <b>-8.128.710,67</b>      | <b>22.772.699,79</b>    | <b>23.048.738,15</b>    |
| <b>1.2 Sachanlagen</b>  | <b>1.903.224.175,59</b> | <b>47.133.801,59</b> | <b>-12.842.841,87</b> | <b>-468.801,23</b> | <b>1.937.046.334,08</b> | <b>-350.350.796,24</b> | <b>-24.851.704,70</b> | <b>3.142.079,66</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>    | <b>-372.060.421,28</b>    | <b>1.564.985.912,80</b> | <b>1.552.873.379,35</b> |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte         | 229.095.330,58          | 1.113.297,56         | -412.825,06           | -3.461,20          | 228.792.341,88          | -4.855.526,27          | -824.421,28           | 254.020,63          | 0,00          | 0,00           | -5.425.925,92             | 223.239.804,31          | 223.239.804,31          |
| 1.2.1.1 Grünflächen   | 49.736.087,37           | 840.911,70           | -313.435,22           | 109.035,71         | 50.372.599,56           | -135.738,01            | -4.375,91             | 0,00                | 0,00          | 0,00           | -140.113,92               | 50.232.485,64           | 49.600.349,36           |
| 1.2.1.2 Ackerland   | 18.216.847,02           | 0,00                 | 0,00                  | 0,00               | 18.216.847,02           | -1,00                  | 0,00                  | 0,00                | 0,00          | 0,00           | -1,00                     | 18.216.846,02           | 18.216.846,02           |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten   | 208.587.767,30          | 995.603,70           | -57.944,71            | -470.571,39        | 209.054.854,90          | -4.800.004,85          | -34.926,52            | 0,00                | 2.944,04      | 0,00           | -4.831.987,33             | 204.222.867,57          | 203.787.762,45          |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                            | 582.212,99              | 0,00                 | 0,00                  | 0,00               | 582.212,99              | -121.331,76            | -10.110,98            | 0,00                | 0,00          | 0,00           | -131.442,74               | 450.770,25              | 460.881,23              |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte           | 0,00                    | 46.669,93            | -46.669,93            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                | 0,00          | 0,00           | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                           | 125.304.508,00          | 1.670.109,73         | -2.116.391,10         | -24.785,80         | 124.833.440,83          | -11.810.774,04         | -979.432,70           | 113.597,43          | 0,00          | 0,00           | -12.676.609,31            | 112.156.831,52          | 113.493.733,96          |
| 1.2.2.2 Schulen   | 37.235.036,68           | 119.101,07           | -906,09               | 0,00               | 37.353.631,66           | -9.454.367,99          | -741.790,92           | 506,09              | 0,00          | 0,00           | -10.195.652,82            | 27.157.978,84           | 27.780.688,69           |
| 1.2.2.3 Wohnbauten  | 189.704.720,76          | 24.729,19            | -285.826,50           | -76.842,75         | 189.366.780,70          | -706.303,38            | -5.503,33             | 0,00                | -2.944,04     | 0,00           | -714.750,75               | 188.652.029,95          | 188.998.417,38          |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude          | 33.256.608,57           | 344.015,44           | -929.356,00           | 658.935,27         | 33.330.203,28           | -7.162.864,65          | -605.179,99           | 233.307,14          | 0,00          | 0,00           | -7.534.737,50             | 25.795.465,78           | 26.093.743,92           |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen                                       | 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                    |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                | 522.771.213,75          | 16.566.687,56        | -1.720.630,68         | 0,00               | 537.617.240,63          | -174.677.521,21        | -7.509.978,93         | 1.285.329,47        | 0,00          | 0,00           | -180.902.170,67           | 356.715.069,96          | 348.093.692,54          |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel  | 356.199.013,81          | 1.865.398,58         | -3.804.254,37         | 1.055.781,07       | 355.315.939,09          | -93.468.544,01         | -8.800.385,07         | 158.886,35          | 0,00          | 0,00           | -102.110.042,73           | 253.205.896,36          | 262.730.469,80          |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen | 19.252.449,01           | 438.675,01           | 0,00                  | 18.754,16          | 19.709.878,18           | -6.488.764,35          | -297.771,39           | 0,00                | 0,00          | 0,00           | -6.736.535,74             | 12.973.342,44           | 12.813.684,66           |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen            | 16.838.709,58           | 1.002.587,09         | -446.272,87           | 14.943,42          | 17.409.947,22           | -8.184.660,09          | -953.850,82           | 319.896,64          | 0,00          | 0,00           | -8.181.614,27             | 8.591.332,95            | 8.654.049,49            |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen         | 18.250,96               | 0,00                 | -820,00               | 0,00               | 17.430,96               | -18.250,96             | 0,00                  | 820,00              | 0,00          | 0,00           | -17.430,96                | 0,00                    | 0,00                    |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                | 34.820.043,47           | 4.247.253,06         | -1.111.303,62         | 239.292,26         | 38.195.285,17           | -15.669.701,54         | -2.631.232,66         | 863.114,54          | 0,00          | 0,00           | -17.437.819,66            | 20.757.465,51           | 19.150.341,93           |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                          | 46.147.196,49           | 2.845.716,47         | -1.548.143,32         | 8.718,29           | 47.453.487,93           | -12.846.442,13         | -2.738.073,67         | 1.197.930,84        | 0,00          | 0,00           | -14.386.584,96            | 33.066.902,97           | 33.300.754,36           |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                           | 16.458.179,25           | 15.013.095,50        | -48.462,40            | -1.998.600,27      | 29.424.212,08           | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                | 0,00          | 0,00           | 0,00                      | 29.424.212,08           | 16.458.179,25           |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                 | 1.180.368.555,25        | 25.891.763,91        | -4.357.231,85         | 468.801,23         | 1.202.371.888,54        | -5.798.479,80          | 0,00                  | 0,00                | 0,00          | 0,00           | -5.798.479,80             | 1.196.573.408,74        | 1.174.570.075,45        |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                          | 315.542.527,51          | 9.374.100,68         | 0,00                  | 468.801,23         | 325.385.429,42          | -1,00                  | 0,00                  | 0,00                | 0,00          | 0,00           | -1,00                     | 325.385.428,42          | 315.542.526,51          |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                      | 3.219.070,64            | 11.320,59            | 0,00                  | 0,00               | 3.230.391,23            | -3,00                  | 0,00                  | 0,00                | 0,00          | 0,00           | -3,00                     | 3.230.388,23            | 3.219.067,64            |
| <b>1.3 Finanzanlagen</b>  | <b>426.287.107,34</b>   | <b>3.226.298,26</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>429.513.405,60</b>   | <b>-5.798.475,80</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>    | <b>-5.798.475,80</b>      | <b>423.714.929,80</b>   | <b>420.488.631,54</b>   |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                          | 25.000.000,00           | 0,00                 | 0,00                  | 0,00               | 25.000.000,00           | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                | 0,00          | 0,00           | 0,00                      | 25.000.000,00           | 25.000.000,00           |
| 1.3.2 Beteiligungen   | 34.000.000,00           | 0,00                 | 0,00                  | 0,00               | 34.000.000,00           | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                | 0,00          | 0,00           | 0,00                      | 34.000.000,00           | 34.000.000,00           |
| 1.3.3 Sondervermögen  | 376.009.347,58          | 883.815,00           | 0,00                  | 0,00               | 384.080.175,66          | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                | 0,00          | 0,00           | 0,00                      | 883.815,00              | 0,00                    |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens                             | 310.502,18              | 0,00                 | -31.830,55            | 0,00               | 278.671,63              | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                | 0,00          | 0,00           | 0,00                      | 384.080.175,66          | 376.009.347,58          |
| 1.3.5 Ausleihungen  | 3.114.401.703,37 €      | 73.317.561,88 €      | -17.399.632,17 €      | 0,00 €             | 3.170.319.633,08 €      | -363.909.510,42 €      | -26.703.403,31 €      | 4.625.301,98 €      | 0,00 €        | 0,00 €         | -385.987.611,75 €         | 2.784.332.021,33 €      | 2.750.492.192,95 €      |



## **Anlage 5.2**

### **Forderungsspiegel**



| Art der Forderungen   | Gesamtbetrag des Haushaltsjahres * |                      |                      |                      | mit einer Restlaufzeit von |  |             |  | Gesamtbetrag des Vorjahres |  |            |  |
|---|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|--|-------------|--|----------------------------|--|------------|--|
|   | 31.12.2020                         |                      |                      |                      | bis zu 1 Jahr              |  | 1 - 5 Jahre |  | mehr als 5 Jahre           |  | 31.12.2019 |  |
|   | EUR                                |                      |                      |                      | EUR                        |  | EUR         |  | EUR                        |  | EUR        |  |
|   | 1                                  |                      |                      |                      | 2                          |  | 3           |  | 4                          |  | 5          |  |
| <b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>    |                                    |                      |                      |                      |                            |  |             |  |                            |  |            |  |
| 1.1. Gebühren   | 5.463.268,20                       | 2.897.312,67         | 1.565.276,38         | 1.000.600,15         | 5.593.433,66               |  |             |  |                            |  |            |  |
| 1.2. Beiträge   | 3.351.944,86                       | 2.432.730,72         | 590.257,80           | 328.956,34           | 1.964.605,78               |  |             |  |                            |  |            |  |
| 1.3. Steuern  | 10.767.472,48                      | -11.571.239,99       | 10.667.643,45        | 11.671.069,02        | 11.323.297,13              |  |             |  |                            |  |            |  |
| 1.4. Forderungen aus Transferleistungen   | 13.124.551,96                      | 10.864.830,73        | 1.978.997,82         | 280.723,41           | 16.011.878,41              |  |             |  |                            |  |            |  |
| 1.5. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                       | 17.040.787,55                      | 11.387.069,02        | 2.906.789,29         | 2.746.929,24         | 10.385.299,37              |  |             |  |                            |  |            |  |
| <b>Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> | <b>49.748.025,05</b>               | <b>16.010.703,15</b> | <b>17.708.964,74</b> | <b>16.028.278,16</b> | <b>45.278.514,35</b>       |  |             |  |                            |  |            |  |
| <b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>  |                                    |                      |                      |                      |                            |  |             |  |                            |  |            |  |
| 2.1. Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich                      | 2.018.042,82                       | -796.103,19          | 617.572,75           | 2.359.236,26         | 4.447.250,35               |  |             |  |                            |  |            |  |
| 2.2. Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich                  | 8.773.743,92                       | 8.311.802,86         | 17.418,94            | 287.122,12           | 3.130.270,63               |  |             |  |                            |  |            |  |
| 2.3. Privatrechtliche Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen                    | 7.188.064,88                       | 2.211.590,99         | 4.880.479,84         | 95.994,05            | 10.571.667,58              |  |             |  |                            |  |            |  |
| 2.4. Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen                                 | 2.543,66                           | 2.543,66             | 0,00                 | 0,00                 | 2.439,59                   |  |             |  |                            |  |            |  |
| 2.5. Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen                                | 21.467.523,56                      | 21.461.623,46        | 4,50                 | 3,00                 | 13.876.207,35              |  |             |  |                            |  |            |  |
| <b>Summe Privatrechtliche Forderungen</b>   | <b>39.449.918,84</b>               | <b>31.191.457,78</b> | <b>5.515.476,03</b>  | <b>2.742.355,43</b>  | <b>32.027.835,50</b>       |  |             |  |                            |  |            |  |
| <b>Summe aller Forderungen</b>  | <b>89.197.943,89</b>               | <b>47.202.160,93</b> | <b>23.224.440,77</b> | <b>18.770.633,59</b> | <b>77.306.349,85</b>       |  |             |  |                            |  |            |  |
| <b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>   | <b>1.541.519,38</b>                | <b>1.527.271,93</b>  | <b>14.247,45</b>     | <b>0,00</b>          | <b>2.615.055,25</b>        |  |             |  |                            |  |            |  |
| <b>Summe aller Forderung und sonstigen Vermögensgegenstände:</b>                      | <b>90.739.463,27</b>               |                      |                      |                      | <b>79.921.405,10</b>       |  |             |  |                            |  |            |  |

\* unter Berücksichtigung der Forderungsbewertung





## **Anlage 5.3**

### **Rückstellungsspiegel**



## Anlage 3 Rückstellungsspiegel

| Arten der Rückstellungen  | Bestandskonto | Gesamtbetrag<br>31.12.2019<br>EUR | Veränderungen im Haushaltsjahr |                      |                      | Gesamtbetrag<br>31.12.2020<br>EUR | Veränderung zum<br>VJ |
|---|---------------|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------|-----------------------|
|   |               |                                   | Inanspruchnahme                | Aufhebung            | Zuführung            |                                   |                       |
| <b>3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen</b>                       |               | <b>560.480.323,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>18.843.889,32</b> | <b>47.410.723,32</b> | <b>589.047.157,00</b>             | <b>-28.566.834,00</b> |
| Pensionsrückstellungen  | 25110000      | 481.672.056,00                    | 0,00                           | 16.016.903,72        | 42.387.441,72        | 508.042.594,00                    | -26.370.538,00        |
| Beihilferückstellungen  | 25120000      | 78.808.267,00                     | 0,00                           | 2.826.985,60         | 5.023.281,60         | 81.004.563,00                     | -2.196.296,00         |
| <b>3.2 Rückstellungen für Altlasten / Deponien</b>                    |               | <b>21.333.274,11</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>519.538,39</b>    | <b>21.852.812,50</b>              | <b>-519.538,39</b>    |
| Rekultivierung Deponie Alsdorf-Warden                                 | 26110000      | 18.148.007,83                     | 0,00                           | 0,00                 | 519.538,39           | 18.667.546,22                     | -519.538,39           |
| Sanierung Krantzgelände   | 26110000      | 3.185.266,28                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                 | 3.185.266,28                      | 0,00                  |
| <b>3.3 Instandhaltungsrückstellungen</b>                              |               | <b>201.608,69</b>                 | <b>13.224,51</b>               | <b>0,00</b>          | <b>47.010,70</b>     | <b>235.394,88</b>                 | <b>-33.786,19</b>     |
| Sanierung städtischer Güter   | 27110000      | 201.608,69                        | 13.224,51                      | 0,00                 | 47.010,70            | 235.394,88                        | -33.786,19            |
| <b>3.4 Sonstige Rückstellungen</b>                                    |               | <b>76.129.990,37</b>              | <b>4.638.055,81</b>            | <b>1.619.529,26</b>  | <b>3.805.670,30</b>  | <b>74.949.294,04</b>              | <b>1.180.696,33</b>   |
| Rückstellungen für versetzte Mitarbeiter                              | 25130000      | 8.169.007,22                      | 193.799,11                     | 49.767,00            | 0,00                 | 7.925.441,11                      | 243.566,11            |
| Rückstellungen nach Wechsel zur Städteregion                          | 25140000      | 13.147.448,45                     | 2.426.511,05                   | 750,21               | 0,00                 | 10.720.187,19                     | 2.427.261,26          |
| <b>Rückstellungen für Altersteilzeit</b>                              |               | <b>1.744.731,76</b>               | <b>394.153,92</b>              | <b>0,00</b>          | <b>850.707,63</b>    | <b>2.201.285,47</b>               | <b>-456.553,71</b>    |
| Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit             | 25310000      | 343.504,04                        | 193.235,23                     | 0,00                 | 317.238,83           | 467.507,64                        | -124.003,60           |
| Rückstellungen für die Aufstockungsbeträge der Altersteilzeit         | 25320000      | 1.139.603,94                      | 120.667,24                     | 0,00                 | 399.154,10           | 1.418.090,80                      | -278.486,86           |
| Rückstellungen für Sozialversicherungs- / Zusatzversicherungsbeiträge | 25330000      | 261.623,78                        | 80.251,45                      | 0,00                 | 134.314,70           | 315.687,03                        | -54.063,25            |
| Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub                | 28110000      | 3.504.645,98                      | 0,00                           | 0,00                 | 307.653,26           | 3.812.299,24                      | -307.653,26           |
| Rückstellung für Abfindungen  | 28130000      | 163.730,01                        | 163.730,01                     | 0,00                 | 1.180.937,51         | 1.180.937,51                      | -1.017.207,50         |
| Rückstellung für Sabbatjahr   | 28150000      | 165.650,34                        | 23.972,76                      | 0,00                 | 168.371,90           | 310.049,48                        | -144.399,14           |
| <b>Rückstellungen für geleistete Überstunden und Gleitzeit</b>        |               | <b>3.615.063,59</b>               | <b>354.072,42</b>              | <b>75.927,58</b>     | <b>400.000,00</b>    | <b>3.692.649,86</b>               | <b>-77.586,27</b>     |
| Gleitzeit und Überstunden   | 28210000      | 3.185.063,59                      | 0,00                           | 0,00                 | 107.586,27           | 3.292.649,86                      | -107.586,27           |
| Überstunden Feuerwehr   | 28220000      | 430.000,00                        | 354.072,42                     | 75.927,58            | 400.000,00           | 400.000,00                        | 30.000,00             |
| Rückstellung für Abwasserabgaben                                      | 28510000      | 365.000,00                        | 293.399,16                     | 71.600,84            | 300.000,00           | 300.000,00                        | 65.000,00             |
| Rückstellung für Betriebskostenabrechnungen                           | 28530000      | 990.798,63                        | 0,00                           | 0,00                 | 1.163.632,17         | 2.154.430,80                      | -1.163.632,17         |
| Rückstellung für Theater  | 28610000      | 2.310.919,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                 | 2.310.919,00                      | 0,00                  |
| Rückstellung für Dürer Ausstellung                                    | 28620000      | 972.000,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                 | 972.000,00                        | 0,00                  |
| Rückstellung für Zweckverband Region Aachen                           | 28710000      | 34.055,31                         | 0,00                           | 4.800,00             | 0,00                 | 29.255,31                         | 4.800,00              |
| <b>Andere sonstige Rückstellungen</b>                                 |               | <b>2.529.495,68</b>               | <b>611.164,21</b>              | <b>0,00</b>          | <b>430.150,00</b>    | <b>2.348.481,47</b>               | <b>181.014,21</b>     |
| Personenbezogene Pauschale - Krankenhilfekosten                       | 28910000      | 80.302,03                         | 53.209,89                      | 0,00                 | 20.000,00            | 47.092,14                         | 33.209,89             |
| Erstattung Fördermittel LVR   | 28920000      | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 18.000,00            | 18.000,00                         | -18.000,00            |
| Erstattungsansprüche - Bezirksregierung                               | 28930000      | 1.952.093,90                      | 52.826,00                      | 0,00                 | 0,00                 | 1.899.267,90                      | 52.826,00             |
| Erstattungsansprüche - Krankenkasse                                   | 28940000      | 497.099,75                        | 505.128,32                     | 0,00                 | 392.150,00           | 384.121,43                        | 112.978,32            |
| Rückstellung für Ansprüche aus Insolvenzanfechtung                    | 28910002      | 1.529.000,00                      | 47.393,34                      | 1.281.606,66         | 0,00                 | 200.000,00                        | 1.329.000,00          |
| Rückstellung für Aachener Stadion Beteiligungs GmbH                   | 28910010      | 5.100.000,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                 | 5.100.000,00                      | 0,00                  |
| Rückstellung für Stiftungen   | 28920011      | 315.331,99                        | 48.869,03                      | 135.076,97           | 0,00                 | 131.385,99                        | 183.946,00            |
| Rückstellung für die Bildung der Städteregion                         | 28940000      | 7.389.283,73                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                 | 7.389.283,73                      | 0,00                  |
| Rückstellungen für Steuern  | 28960000      | 2.788.693,17                      | 0,00                           | 0,00                 | 167.850,00           | 2.956.543,17                      | -167.850,00           |
| Verfahrensrückstellungen  | 28970000      | 9.215.135,51                      | 990,80                         | 0,00                 | 0,00                 | 9.214.144,71                      | 990,80                |
| Rückstellung für Verlustübernahme AGIT                                | 28980100      | 80.000,00                         | 80.000,00                      | 0,00                 | 0,00                 | 80.000,00                         | 80.000,00             |
| Rückstellung für Zuwendungen an verb. Unternehmen / E.V.A.            | 28980111      | 12.000.000,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                 | 12.000.000,00                     | 0,00                  |
| <b>Gesamtsumme Rückstellungen</b>                                     |               | <b>658.145.196,17</b>             | <b>4.651.280,32</b>            | <b>20.463.418,58</b> | <b>51.782.942,71</b> | <b>686.084.658,42</b>             | <b>-27.939.462,25</b> |



## **Anlage 5.4**

### **Verbindlichkeitspiegel**



## Anlage 4 Verbindlichkeitspiegel 2020

| Art der Verbindlichkeit   | Wert<br>aus<br>SB 2019 | mit einer Restlaufzeit   |                          |                             | Gesamtbetrag<br>des Haushalts-<br>jahres 2020<br><br>EUR |
|---|------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|--|
|   |                        | bis zu 1 Jahr<br><br>EUR | 1 bis 5 Jahre<br><br>EUR | mehr als 5 Jahre<br><br>EUR |  |
| <b>1. Anleihen</b>  | <b>0,00</b>            | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                        | <b>0,00</b>  |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten<br/>für Investitionen</b>  | <b>478.454.915,71</b>  | 10.728.970,74            | 21.884.541,71            | 446.520.863,10              | <b>479.134.375,55</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  | 19.641,12              | 0,00                     | 0,00                     | 16.619,38                   | 16.619,38  |
| 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)  | 19.641,12              | 0,00                     | 0,00                     | 16.619,38                   | 16.619,38  |
| 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 Sonder-<br>rechnungen  | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                        | 0,00   |
| 2.5. vom privaten Kreditmarkt   | 478.435.274,59         | 10.728.970,74            | 21.884.541,71            | 446.504.243,72              | 479.117.756,17   |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten   | 446.166.809,55         | 10.728.970,74            | 21.884.541,71            | 415.652.715,91              | 448.266.228,36   |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern  | 32.268.465,04          | 0,00                     | 0,00                     | 30.851.527,81               | 30.851.527,81  |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur<br/>Liquiditätssicherung</b>                                   | <b>346.778.605,09</b>  | 175.937.142,26           | 160.000.000,00           | 6.272.000,00                | <b>342.209.142,26</b>                                    |
| 3.1. vom öffentlichen Bereich   | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                        | 0,00   |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt  | 346.778.605,09         | 175.937.142,26           | 160.000.000,00           | 6.272.000,00                | 342.209.142,26   |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die<br/>Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich-<br/>kommen</b>    | <b>1.339.573,02</b>    | 4.609.327,22             | 0,00                     | 0,00                        | <b>4.609.327,22</b>                                      |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>  | <b>10.333.251,43</b>   | 17.137.518,96            | 0,00                     | 0,00                        | <b>17.137.518,96</b>                                     |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>  | <b>10.955.430,59</b>   | 13.540.637,29            | 0,00                     | 0,00                        | <b>13.540.637,29</b>                                     |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>  | <b>89.623.840,54</b>   | 99.122.974,44            | 0,00                     | 0,00                        | <b>99.122.974,44</b>                                     |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>   | <b>45.595.602,40</b>   | 64.054.964,11            | 0,00                     | 0,00                        | <b>64.054.964,11</b>                                     |
| <b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>   | <b>983.081.218,78</b>  | <b>385.131.535,02</b>    | <b>181.884.541,71</b>    | <b>452.792.863,10</b>       | <b>1.019.808.939,83</b>                                  |
| <b>Nachrichtlich anzugeben:</b>   |                        |                          |                          |                             |  |
| <b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung<br/>von Sicherheiten (Bürgschaften, Patronatserklärung):</b> | <b>35.429.012,31</b>   |                          |                          |                             | <b>26.105.939,31</b>                                     |





## **Anlage 5.5**

### **Rechnungsabgrenzungsspiegel**



## Anlage 5

### Rechnungsabgrenzungsspiegel zum Jahresabschluss 2020

| Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten                             | Konto                        | Gesamtbetrag<br>31.12.2019<br>EUR | Zuführungen EUR      | Auflösungen EUR      | Gesamtbetrag<br>31.12.2020<br>EUR |
|--|------------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------|
| <b>Aktive RAP für geleistete Zuwendungen:</b>                  | <b>19110000</b>              | <b>123.600.878,17</b>             | <b>12.888.755,25</b> | <b>8.710.927,46</b>  | <b>127.778.705,96</b>             |
| Sonstige Zuwendungen   |                              | 4.091.767,12                      | 6.900.781,08         | 3.988.840,89         | 7.003.707,31                      |
| Fördermittel U3-Ausbau   |                              | 2.650.127,11                      | 0,00                 | 217.368,41           | 2.432.758,70                      |
| weitergeleitete Zuwendungen E 26 (Schulen, KP II)              |                              | 116.314.826,58                    | 5.801.069,17         | 4.289.301,62         | 117.826.594,13                    |
| weitergeleitete Zuwendungen E 49                               |                              | 544.157,36                        | 186.905,00           | 215.416,54           | 515.645,82                        |
| <b>ARAP für Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung</b>    | <b>19110010</b>              | <b>13.061.835,80</b>              | <b>4.199.228,07</b>  | <b>0,00</b>          | <b>17.261.063,87</b>              |
| <b>WB ARAP für Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung</b> | <b>19110011</b>              | <b>-2.631.772,54</b>              | <b>0,00</b>          | <b>813.823,46</b>    | <b>-3.445.596,00</b>              |
| <b>Besoldung und Versorgung</b>                                | <b>19117011<br/>19117111</b> | <b>5.124.536,55</b>               | <b>5.288.578,40</b>  | <b>5.124.536,55</b>  | <b>5.288.578,40</b>               |
| <b>Sonstige aktive RAP</b>                                     | <b>19910000</b>              | <b>1.806.782,35</b>               | <b>17.155,35</b>     | <b>1.235.385,04</b>  | <b>588.552,66</b>                 |
| <b>StädteRegion ARAP</b>                                       | <b>19950000</b>              | <b>35.027.449,33</b>              | <b>0,00</b>          | <b>1.667.973,78</b>  | <b>33.359.475,55</b>              |
| <b>Summe:</b>  |                              | <b>175.989.709,66</b>             | <b>22.393.717,07</b> | <b>17.552.646,29</b> | <b>180.830.780,44</b>             |

| Passiver Rechnungsabgrenzungsposten                        | Konto           | Gesamtbetrag<br>31.12.2019<br>EUR | Zuführungen EUR      | Auflösungen EUR      | Gesamtbetrag<br>31.12.2020<br>EUR |
|--|-----------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------|
| <b>Passive RAP für erhaltene Zuwendungen</b>               | <b>39110000</b> | <b>128.568.012,92</b>             | <b>10.746.614,55</b> | <b>12.272.540,11</b> | <b>127.042.087,36</b>             |
| Sonstige Zuwendungen                                       |                 | 9.026.149,46                      | 4.758.640,38         | 7.545.412,87         | 6.239.376,97                      |
| Fördermittel U3-Ausbau                                     |                 | 2.682.879,52                      | 0,00                 | 222.409,08           | 2.460.470,44                      |
| weitergeleitete Zuwendungen E 26 (Schulen, KP II)          |                 | 116.314.826,58                    | 5.801.069,17         | 4.289.301,62         | 117.826.594,13                    |
| weitergeleitete Zuwendungen E 49                           |                 | 544.157,36                        | 186.905,00           | 215.416,54           | 515.645,82                        |
| <b>PRAP für erhaltene Zuwendungen zur Weiterleitung</b>    | <b>39110010</b> | <b>9.084.301,24</b>               | <b>3.681.627,28</b>  | <b>0,00</b>          | <b>12.765.928,52</b>              |
| <b>WB PRAP für erhaltene Zuwendungen zur Weiterleitung</b> | <b>39110011</b> | <b>-1.717.174,96</b>              | <b>0,00</b>          | <b>553.952,17</b>    | <b>-2.271.127,13</b>              |
| <b>Sonstige passive RAP</b>                                | <b>39910000</b> | <b>62.565.929,75</b>              | <b>4.595.618,23</b>  | <b>5.025.084,38</b>  | <b>62.136.463,60</b>              |
| Sonstiges  |                 | 2.165.080,38                      | 76.608,00            | 812.387,08           | 1.429.301,30                      |
| Friedhofsgebühren  |                 | 59.259.591,95                     | 4.519.010,23         | 4.085.890,92         | 59.692.711,26                     |
| Ruherechtsentschädigung                                    |                 | 1.141.257,42                      | 0,00                 | 126.806,38           | 1.014.451,04                      |
| <b>PRAP für Derivate</b>                                   | <b>39912001</b> | <b>579.934,02</b>                 | <b>81.959,49</b>     | <b>60.136,47</b>     | <b>601.757,04</b>                 |
| <b>Summe:</b>  |                 | <b>199.081.002,97</b>             | <b>19.105.819,55</b> | <b>17.911.713,13</b> | <b>200.275.109,39</b>             |



## **Anlage 5.6**

### **Übersicht Stiftungsvermögen**



## Anlage 6 Übersicht Stiftungsvermögen zum 31.12.2020

| Stiftungsvermögen                                 | Summe<br>EUR          | Alter-und<br>Stiechenfonds<br>EUR | Armenfonds<br>EUR    | Ausbildungsfonds<br>EUR | Broudiel Startz<br>EUR | Cockerill u.<br>Liebermann<br>EUR | Dassen<br>EUR     | Elisabethspitalfonds<br>EUR | Familienstiftung<br>Vonachten<br>EUR |
|---|-----------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
| <b>1. Anlagevermögen</b>                          | <b>1.960,99</b>       | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                   | 1.960,99                          | 0,00              | 0,00                        | 0,00                                 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände             |                       |                                   |                      |                         |                        |                                   |                   |                             |                                      |
| 1.2 Sachanlagen                                   | 190.639.944,82        | 30.292.342,15                     | 16.403.675,15        | 3.583.110,92            | 10.146.163,69          | 17.088.073,38                     | 0,00              | 62.287.257,66               | 0,00                                 |
| 1.2.1 Grundstücke und Gebäude                     |                       |                                   |                      |                         |                        |                                   |                   |                             |                                      |
| 1.3 Finanzanlagen                                 | 26.429.588,63         | 7.978.306,40                      | 2.147.412,87         | 241.846,51              | 3.533.202,94           | 2.137.345,00                      | 242.080,98        | 6.716.323,63                | 17.886,90                            |
| 1.3.1 Ausleihungen                                |                       |                                   |                      |                         |                        |                                   |                   |                             |                                      |
| 1.3.2 Wertpapiere des Anlagevermögens             | 15.000.000,00         | 4.770.042,08                      | 1.425.243,77         | 161.737,51              | 2.209.365,75           | 1.249.027,31                      | 166.191,73        | 3.885.944,48                | 11.964,90                            |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>                          | <b>56.894,88</b>      | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                   | 0,00                              | 0,00              | 56.894,88                   | 0,00                                 |
| 2.1 Vorräte                                       |                       |                                   |                      |                         |                        |                                   |                   |                             |                                      |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.901.695,16          | 157.997,77                        | 46.831,76            | 4.782,00                | 88.302,81              | 182.317,95                        | 4.914,00          | 1.375.629,55                | 353,00                               |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens               | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                   | 0,00                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00                                 |
| 2.4 Liquide Mittel                                | 11.136.974,32         | 3.706.230,90                      | 608.582,69           | 73.135,28               | 1.190.793,59           | 1.226.093,00                      | 90.411,66         | 2.328.599,90                | 10.093,82                            |
| <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>              | <b>4.140,00</b>       | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                   | 0,00                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00                                 |
| <b>Summe Aktiva</b>                               | <b>245.171.198,80</b> | <b>46.904.919,30</b>              | <b>20.631.746,24</b> | <b>4.064.612,22</b>     | <b>17.167.818,78</b>   | <b>21.834.817,63</b>              | <b>503.598,37</b> | <b>76.650.650,10</b>        | <b>40.298,62</b>                     |
| <b>1. Eigenkapital</b>                            | <b>220.031.382,60</b> | 40.869.616,28                     | 19.017.393,84        | 3.994.882,53            | 14.122.044,92          | 17.946.493,93                     | 435.996,46        | 69.157.924,49               | 35.775,00                            |
| 1.1 Grundstockvermögen                            |                       |                                   |                      |                         |                        |                                   |                   |                             |                                      |
| 1.2 Ergebnisrücklagen                             | 21.198.630,21         | 4.940.271,08                      | 1.694.238,53         | 58.606,90               | 0,00                   | 2.580.045,98                      | 37.908,34         | 6.376.340,03                | 0,00                                 |
| 1.3 Umschichtungsergebnisse                       | 688.881,10            | 688.881,10                        | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                   | 0,00                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00                                 |
| 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag             | 3.000.870,46          | 377.327,89                        | -82.380,13           | 11.122,79               | 2.931.836,19           | 1.308.060,05                      | 29.693,57         | 1.112.260,12                | 4.523,62                             |
| <b>2. Rückstellungen</b>                          | <b>131.385,99</b>     | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                    | 111.000,00             | 0,00                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00                                 |
| <b>3. Verbindlichkeiten</b>                       | <b>120.048,44</b>     | 28.822,95                         | 2.494,00             | 0,00                    | 2.937,67               | 217,67                            | 0,00              | 4.125,46                    | 0,00                                 |
| <b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>             | <b>0,00</b>           | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                   | 0,00                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00                                 |
| <b>Summe Passiva</b>                              | <b>245.171.198,80</b> | <b>46.904.919,30</b>              | <b>20.631.746,24</b> | <b>4.064.612,22</b>     | <b>17.167.818,78</b>   | <b>21.834.817,63</b>              | <b>503.598,37</b> | <b>76.650.650,10</b>        | <b>40.298,62</b>                     |

## Anlage 6 Übersicht Stiftungsvermögen zum 31.12.2020

| Stiftungsvermögen                                 | Graf von Nellesen<br>EUR | Kinder- und<br>Jugendfonds<br>EUR | Mies-van-der-Rohe<br>EUR | Musik, Wiss. und<br>Kunst<br>EUR | Poth<br>EUR       | Salvatorkirche<br>EUR | Stiftung Bischoff<br>EUR | Stiftung Houben<br>EUR | Van Gils<br>EUR   |
|---|--------------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------|-------------------|
| <b>1. Anlagevermögen</b>                          |                          |                                   |                          |                                  |                   |                       |                          |                        |                   |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände             | 0,00                     | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                             | 0,00              | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              |
| 1.2 Sachanlagen                                   |                          |                                   |                          |                                  |                   |                       |                          |                        |                   |
| 1.2.1 Grundstücke und Gebäude                     | 0,00                     | 24.269.611,73                     | 0,00                     | 301.301,53                       | 0,00              | 0,00                  | 26.318.408,61            | 0,00                   | 0,00              |
| 1.3 Finanzanlagen                                 |                          |                                   |                          |                                  |                   |                       |                          |                        |                   |
| 1.3.1 Ausleihungen                                | 211.132,79               | 2.391.166,46                      | 33.662,83                | 16.684,30                        | 73.913,10         | 15.532,18             | 514.115,00               | 9.230,04               | 149.746,70        |
| 1.3.2 Wertpapiere des Anlagevermögens             | 97.427,79                | 821.218,43                        | 22.430,61                | 10.915,30                        | 49.148,37         | 10.371,66             | 0,00                     | 6.172,71               | 102.807,60        |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>                          |                          |                                   |                          |                                  |                   |                       |                          |                        |                   |
| 2.1 Vorräte                                       | 0,00                     | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                             | 0,00              | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.881,00                 | 27.406,42                         | 663,00                   | 323,00                           | 1.453,00          | 306,00                | 4.311,90                 | 182,00                 | 3.040,00          |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens               | 0,00                     | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                             | 0,00              | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              |
| 2.4 Liquide Mittel                                | 25.443,31                | 891.173,60                        | 13.408,87                | 12.191,37                        | 28.422,31         | 5.322,02              | 862.765,34               | 4.231,81               | 60.074,85         |
| <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>              | 0,00                     | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                             | 0,00              | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                   | 4.140,00          |
| <b>Summe Aktiva</b>                               | <b>336.884,89</b>        | <b>28.400.576,64</b>              | <b>70.165,31</b>         | <b>341.415,50</b>                | <b>152.936,78</b> | <b>31.531,86</b>      | <b>27.699.600,85</b>     | <b>19.816,56</b>       | <b>319.809,15</b> |
| <b>1. Eigenkapital</b>                            |                          |                                   |                          |                                  |                   |                       |                          |                        |                   |
| 1.1 Grundstockvermögen                            | 307.217,36               | 27.143.120,06                     | 60.256,85                | 330.574,31                       | 132.379,46        | 27.814,84             | 26.161.734,63            | 18.456,00              | 269.701,64        |
| 1.2 Ergebnisrücklagen                             | 0,00                     | 1.830.687,12                      | 5.685,43                 | 7.775,15                         | 11.448,61         | 2.385,80              | 3.630.039,50             | 0,00                   | 23.197,74         |
| 1.3 Umschichtungsergebnisse                       | 0,00                     | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                             | 0,00              | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              |
| 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag             | 29.667,53                | -602.053,48                       | 4.223,03                 | 3.066,04                         | 9.108,71          | 1.331,22              | -2.165.187,02            | 1.360,56               | 26.909,77         |
| <b>2. Rückstellungen</b>                          | 0,00                     | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                             | 0,00              | 0,00                  | 20.385,99                | 0,00                   | 0,00              |
| <b>3. Verbindlichkeiten</b>                       | 0,00                     | 28.822,94                         | 0,00                     | 0,00                             | 0,00              | 0,00                  | 52.627,75                | 0,00                   | 0,00              |
| <b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>             | 0,00                     | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                             | 0,00              | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              |
| <b>Summe Passiva</b>                              | <b>336.884,89</b>        | <b>28.400.576,64</b>              | <b>70.165,31</b>         | <b>341.415,50</b>                | <b>152.936,78</b> | <b>31.531,86</b>      | <b>27.699.600,85</b>     | <b>19.816,56</b>       | <b>319.809,15</b> |



## **Anlage 5.7**

### **Übersicht Ermächtigungsübertragungen**

# Anlage 7 Übersicht der Ermächtigungsübertragungen zum 31.12.2020

| Produkt | Produktbezeichnung                        | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet  | EU 2021       |
|---------|---|--------------------------|--------------------------------------|-----------|---|---------------|-------------|---------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll              | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr | 1.000,00      | 1.000,00    | 0,00          |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll              | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr  | 1.476,31      | 1.476,31    | 0,00          |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll              | 5-010203-900-00100-900-3 | DMR - Ehrenamt Interaktiv            | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund          | -9.500,00     | 0,00        | 0,00          |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll              | 5-010203-900-00100-900-3 | DMR - Ehrenamt Interaktiv            | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land          | 9.500,00      | 0,00        | 0,00          |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll              | 5-010203-900-00100-900-3 | DMR - Ehrenamt Interaktiv            | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr | 0,00          | 0,00        | 0,00          |
| 010204  | Dezernate                                 | 5-010204-900-00300-900-1 | Modellkommune Digitalisierung        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr | 100.000,00    | 0,00        | 100.000,00    |
| 010204  | Dezernate                                 | 5-010204-900-00400-900-1 | Investitionen Dezernat II            | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr  | 0,00          | 0,00        | 0,00          |
| 010204  | Dezernate                                 | 5-010204-900-00500-900-6 | Investitionen Dezernat III           | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr  | 100,00        | 63,80       | 0,00          |
| 010204  | Dezernate                                 | 5-010204-900-00600-900-2 | Investitionen Dezernat IV            | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr  | 323,69        | 0,00        | 0,00          |
| 010204  | Dezernate                                 | 5-010204-900-00700-900-7 | Investitionen Dezernat V             | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr  | 400,00        | 169,56      | 0,00          |
| 010204  | Dezernate                                 | 5-010204-900-00800-900-3 | Investitionen Dezernat VI            | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr  | 500,00        | 0,00        | 0,00          |
| 010301  | Gleichstellung in der Verwaltung          | 5-010301-900-00100-900-1 | Beschaffung Vermögensgegenstände     | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr  | 2.000,00      | 429,90      | 2.000,00      |
| 010401  | Sicherstellung der Personalverteilung     | 5-010401-900-00100-900-1 | Beschaffung Sachanlagevermögen       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr  | 600,00        | 211,09      | 0,00          |
| 010501  | Prüfung und Beratung                      | 5-010501-900-00100-900-1 | Beschaffung von bewegl. Vermögen     | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr  | 700,00        | 262,83      | 0,00          |
| 010601  | Vergabewesen und HOA-Musterverträge       | 5-010601-900-00100-800-1 | Beschaffung Vermögensgegenstände -J- | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr  | 1.047,80      | 1.047,80    | 0,00          |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00100-300-1 | Umbau BA Laurensberg mkl. Rah        | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Bau   | 146.559,51    | 1.392,22    | 145.167,20    |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00100-990-1 | Beschaffung von beweglichem Ve       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Inv   | 0,00          | 0,00        | 0,00          |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00100-990-1 | Beschaffung von beweglichem Ve       | 78659999  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Inv   | 20.530,98     | 20.530,98   | 0,00          |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00100-990-2 | Beschaffung von Reinigungsma         | 78659999  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Inv   | 0,00          | 0,00        | 0,00          |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00100-990-3 | Beschaffung von Fahrzeugen           | 78150000  | Allg Inveszuss an verbund Uneh+Betteilg+  | 27.067,75     | 0,00        | 27.067,75     |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00100-990-3 | Beschaffung von Fahrzeugen           | 78659999  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Inv   | 85.832,27     | 10.080,02   | 75.752,25     |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00100-990-4 | VG Standesamt, Umbau und energ       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Bau   | 800.000,00    | 0,00        | 800.000,00    |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00100-990-7 | Umzugsbedingte Umbauten -J-          | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Bau   | 2.576.976,48  | 263.418,61  | 2.313.557,87  |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00100-990-8 | Umsetzung v. Brandschutzvorschriften | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Bau   | 440.113,42    | 130.113,42  | 280.707,70    |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00100-990-9 | Verwaltungsgebäude Katschhof,        | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Bau   | 277.440,46    | 0,00        | 277.440,46    |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00100-991-7 | Umbau Kaninie Monzanstraße           | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Bau   | 144.692,40    | 144.692,40  | 0,00          |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00100-992-2 | Sanierung Turm Hackländerstr.        | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Bau   | 252.361,96    | 0,00        | 252.361,96    |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00100-992-3 | Betonsanierung Tiefgarage Lage       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Bau   | 600.000,00    | 0,00        | 600.000,00    |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00100-992-4 | bauliche Anpassung DSGVO -J-         | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Bau   | 0,00          | 0,00        | 0,00          |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00800-900-2 | Montage Bierkühlschle (Ratskeller)   | 78659999  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Inv   | 21.502,35     | 21.502,35   | 0,00          |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-00900-300-1 | Barrierefreies Rathaus               | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                          | 0,00          | 0,00        | 0,00          |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-01100-300-1 | Sanierung Neues Kurhaus              | 78480000  | Erwerb von sonstigen Finanzanlagen        | 14.253.133,51 | 0,00        | 14.959.172,49 |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-01100-300-1 | Sanierung Neues Kurhaus              | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Bau   | 1.138.259,27  | 0,00        | 0,00          |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 5-010604-900-01300-990-1 | Erweiterung VG Lagerhausstr.         | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betteil+SoV Bau   | 2.524.796,08  | 325.618,33  | 2.199.177,75  |
| 010608  | Sonstige zentrale Dienste - Stadtbetrieb  | 5-010608-900-00100-050-1 | Tilgung Gesellschaftsdarlehen E 18   | 68650000  | Rüchtl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung  | -500.000,00   | -500.000,00 | 0,00          |
| 010701  | Presse und Marketing                      | 5-010701-900-00100-900-1 | Erwerb von Vermögensgegenständen     | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr | 2.959,12      | 0,00        | 0,00          |
| 010701  | Presse und Marketing                      | 5-010701-900-00100-900-1 | Erwerb von Vermögensgegenständen     | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr  | 4.374,85      | 4.130,41    | 0,00          |
| 010701  | Presse und Marketing                      | 5-010701-900-00100-900-1 | Erwerb von Vermögensgegenständen     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 5.666,01      | 4.651,01    | 1.015,00      |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.      | 5-010801-900-00100-900-1 | Koordinierungsstelle Alpeitschutz    | 78320000  | Investitionsauszahlungen bis zur Wertgr   | 800,00        | 537,30      | 0,00          |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.      | 5-010801-900-00200-900-1 | Arbeitsplatzausst. Schwerbehin       | 68120000  | Investitionszuweisungen von Gemeinden (G  | -3.500,00     | -6.658,25   | 0,00          |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.      | 5-010801-900-00200-900-1 | Arbeitsplatzausst. Schwerbehin       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr | 11.802,58     | 6.948,68    | 2.323,48      |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.      | 5-010801-900-00200-900-1 | Arbeitsplatzausst. Schwerbehin       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr  | 24.397,42     | 6.980,45    | 0,00          |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.      | 5-010801-900-00200-900-2 | Erwerb von Sachanlagevermögen        | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr  | 1.000,00      | 137,65      | 0,00          |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.      | 5-010801-900-00200-900-3 | Alarmanlage                          | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr  | 0,00          | 0,00        | 0,00          |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg. Ansatz | angerechnet | EU 2021      |
|---------|--|--------------------------|--------------------------------------|-----------|--|---------------|-------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll             | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat       | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 1.000,00      | 1.000,00    | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 5-010802-900-00100-900-1 | Beschaffung Sachanlagevermögen -J-   | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 2.500,00      | 49,90       | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 5-010802-900-00100-900-2 | Personalgewinnungsstrategie          | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 5-010802-900-00100-900-2 | Personalgewinnungsstrategie          | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 300,00        | 247,08      | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 5-010802-900-00200-900-2 | Gesunde Verwaltung                   | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 3.000,00      | 2.994,18    | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 5-010802-900-00300-900-1 | Führungsförderprogramm               | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 2.000,00      | 1.890,31    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 5-010803-900-00100-900-1 | Betriebskindergarten -J-             | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 1.100,00      | 0,00        | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 5-010803-900-00100-900-2 | Beschaffung Sachanlagevermögen       | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 1.000,00      | 542,00      | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 5-010803-900-00100-900-3 | Sicherheitskonzept Gewaltprävention  | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 5-010803-900-00100-900-3 | Sicherheitskonzept Gewaltprävention  | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 38.700,00     | 36.730,66   | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 5-010803-900-00100-900-4 | Betriebliches Eingliederungsmas      | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 1.000,00      | 148,76      | 0,00         |
| 010804  | Arbeitsicherheit/ Gesundheitsschutz      | 5-010804-900-00200-900-1 | Arbeitsmedizin/-sicherheit Aus       | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 16.976,17     | 15.629,20   | 0,00         |
| 010804  | Arbeitsicherheit/ Gesundheitsschutz      | 5-010804-900-00200-900-1 | Arbeitsmedizin/-sicherheit Aus       | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 2.579,00      | 2.482,96    | 0,00         |
| 010804  | Arbeitsicherheit/ Gesundheitsschutz      | 5-010804-900-00200-900-2 | Arbeitsplatzausstattung -J-          | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 43.111,37     | 13.948,81   | 26.000,00    |
| 010804  | Arbeitsicherheit/ Gesundheitsschutz      | 5-010804-900-00200-900-2 | Arbeitsplatzausstattung -J-          | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 82.574,52     | 61.380,17   | 19.731,29    |
| 010804  | Arbeitsicherheit/ Gesundheitsschutz      | 5-010804-900-00200-900-2 | Arbeitsplatzausstattung -J-          | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 598.177,23    | 575.325,58  | 11.699,15    |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling          | 5-010901-900-00100-900-1 | Erwerb von Vermögensgegenständen     | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 702,97        | 702,97      | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung        | 5-010904-900-00100-050-1 | Tilgung Wohnungsbau Darlehen         | 86880000  | Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ | 0,00          | -1.091,01   | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung                     | 5-010905-900-00100-900-7 | Erwerb von Sachanlagevermögen -J-    | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 1.797,03      | 0,00        | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung                       | 5-010906-900-00100-900-1 | Erwerb von Sachanlagevermögen -J-    | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 2.000,00      | 54,94       | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                            | 5-010907-900-00100-900-1 | Beschaffung v Dienst-u-Schutzk       | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 3.500,00      | 0,00        | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben             | 5-010908-900-00100-900-1 | Erwerb von Sachanlagevermögen -J-    | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 2.000,00      | 0,00        | 0,00         |
| 010909  | NKF, EDV-ERP-System                      | 5-010909-900-00100-900-1 | Beschaffungen Dezernat II            | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 1.000,00      | 606,90      | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                            | 5-011001-900-00200-900-2 | Beschaffung von IT-Ausstattung       | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 186.057,69    | 130.293,76  | 53.061,13    |
| 011001  | IT-Management                            | 5-011001-900-00200-900-2 | Beschaffung von IT-Ausstattung       | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 77.178,62     | 56.715,24   | 11.280,72    |
| 011001  | IT-Management                            | 5-011001-900-00200-900-3 | Projekte und Internetstadt           | 86110000  | Investitionszuweisungen vom Land         | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                            | 5-011001-900-00200-900-3 | Projekte und Internetstadt           | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 443.513,54    | 331.392,20  | 112.121,34   |
| 011001  | IT-Management                            | 5-011001-900-00200-900-5 | DMR - egov Multidigital              | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 199.235,17    | 136.362,80  | 62.872,37    |
| 011001  | IT-Management                            | 5-011001-900-00200-900-6 | DMR - SmartPhone BürgerID            | 86110000  | Investitionszuweisungen vom Land         | -4.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                            | 5-011001-900-00200-900-6 | DMR - SmartPhone BürgerID            | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 5.000,00      | 0,00        | 5.000,00     |
| 011001  | IT-Management                            | 5-011001-900-00300-900-1 | Beschaffung von Sachanlageverm       | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                            | 5-011001-900-00300-900-1 | Beschaffung von Sachanlageverm       | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 10.000,00     | 4.671,56    | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten                    | 5-011101-900-00100-900-1 | Beschaffung von Gebrauchsgegen       | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 1.500,00      | 0,00        | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten                    | 5-011101-900-00100-900-1 | Beschaffung von Gebrauchsgegen       | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgre  | 1.500,00      | 859,69      | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorratung                         | 5-011301-000-00100-100-1 | Grundstücksverkäufe Lichtenbusch     | 86210000  | Einzahl aus der Veräuß v Grundstücken un | 0,00          | -825,00     | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorratung                         | 5-011301-000-00100-100-2 | Grundstücksverkäufe Burggrafenstraße | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u | 450.000,00    | 0,00        | 450.000,00   |
| 011301  | Bodenbevorratung                         | 5-011301-000-00100-100-4 | Champenweg                           | 78210000  | Tiefbaumaßnahmen                         | 120.000,00    | 0,00        | 120.000,00   |
| 011301  | Bodenbevorratung                         | 5-011301-000-00100-900-1 | Branderhof (ISEK Beverau)            | 86110000  | Investitionszuweisungen vom Land         | -155.000,00   | -142.733,44 | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorratung                         | 5-011301-100-00100-900-1 | Branderhof (ISEK Beverau)            | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                         | 206.656,95    | 6.288,15    | 200.368,80   |
| 011301  | Bodenbevorratung                         | 5-011301-400-00100-100-1 | Grundstücksverkäufe Lichtenbusch     | 86210000  | Einzahl aus der Veräuß v Grundstücken un | -642.200,00   | 0,00        | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorratung                         | 5-011301-400-00100-100-2 | Grundstücksverkäufe Kornelim. West   | 86210000  | Einzahl aus der Veräuß v Grundstücken un | -500.000,00   | 0,00        | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorratung                         | 5-011301-400-00100-100-3 | Kornelimünster Süd                   | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u | 1.100.000,00  | 0,00        | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorratung                         | 5-011301-400-00100-100-4 | Föhrenweg                            | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                         | 6.280,00      | 0,00        | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorratung                         | 5-011301-400-00100-100-5 | Vorkaufrecht Camp Hiffeld            | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u | 1.000.000,00  | 0,00        | 1.000.000,00 |
| 011301  | Bodenbevorratung                         | 5-011301-500-00100-050-1 | Baumpflanzung Vaaber Str. Alt        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 2.500,00      | 0,00        | 2.500,00     |
| 011301  | Bodenbevorratung                         | 5-011301-500-00100-050-1 | Baumpflanzung Vaaber Str. Alt        | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                         | 6.000,00      | 0,00        | 6.000,00     |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg. Ansatz | angerechnet   | EU 2021      |
|---------|--|--------------------------|-------------------------------------|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll             | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 1.000,00      | 1.000,00      | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-100-1 | Erlöse aus Grundstücksverkäufen -J- | 68210000  | Einzahl aus der Veräuß v Grundstücken un   | -2.000.320,00 | -2.008.034,02 | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-100-1 | Erlöse aus Grundstücksverkäufen -J- | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u   | 320,00        | 320,00        | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-100-2 | Ersstattung vom Kaufpreis -J-       | 68210000  | Einzahl aus der Veräuß v Grundstücken un   | -1.000,00     | -2.064,00     | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-100-3 | Allg. Grunderwerb                   | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land           | 0,00          | -834.474,14   | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-100-3 | Allg. Grunderwerb                   | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u   | 4.191.586,40  | 2.318.043,45  | 1.344.563,19 |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-100-5 | Herausgabe von Kaufpreisen -J-      | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u   | 1.229.000,00  | 275.220,00    | 887.000,00   |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-100-8 | Grundstücksverkäufe "Gewerbepa      | 68210000  | Einzahl aus der Veräuß v Grundstücken un   | 0,00          | -642.665,00   | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-101-1 | Rückenerwerb Kurbrunnensstraße 6    | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u   | 911.000,00    | 0,00          | 820.195,15   |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-101-8 | Strategischer Grunderwerb           | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u   | 1.722.999,00  | 1.219.715,90  | 431.483,15   |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-102-1 | Grundstückserlang. Franzstraße      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteilil+SoV Bau   | 270.819,37    | 42.414,15     | 228.405,22   |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-102-2 | Grünfläche Wäldchen Tivoli          | 786330000 | Sonstige Baumaßnahmen                      | 1.753,83      | 310,34        | 1.443,49     |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-102-3 | Weiterleitung von Kaufpreisen       | 68210000  | Einzahl aus der Veräuß v Grundstücken un   | -275.690,00   | -275.690,00   | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-102-3 | Weiterleitung von Kaufpreisen       | 78910000  | Sonstige Investitionsauszahlungen          | 275.690,00    | 275.690,00    | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-900-1 | Beschaffung Sachanlagevermögen -J-  | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 15.026,48     | 10.500,78     | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-900-1 | Beschaffung Sachanlagevermögen -J-  | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 763,52        | 763,52        | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-00100-900-1 | Beschaffung Sachanlagevermögen -J-  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 0,00          | 756,48        | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-01100-300-2 | Zufahrt Krefelder Str. / Parkh      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-01100-300-2 | Zufahrt Krefelder Str. / Parkh      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-01100-300-2 | Zufahrt Krefelder Str. / Parkh      | 78620000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenbevorzugung                         | 5-011301-900-01200-100-1 | Abriss Vaalser Straße 538           | 786330000 | Sonstige Baumaßnahmen                      | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften          | 5-011302-900-00200-050-1 | Rechte der Stadt an Grundst. D      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 71.546,36     | 41.279,86     | 27.920,34    |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften          | 5-011302-900-00200-050-1 | Rechte der Stadt an Grundst. D      | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 1.626,87      | 175,44        | 300,00       |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften          | 5-011302-900-00300-900-1 | Beschaffung Sachanlagevermögen -J-  | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 800,00        | 223,33        | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 5-011303-900-00100-300-1 | Malmeyer Straße 25                  | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                           | 335.000,00    | 150.000,00    | 185.000,00   |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 5-011303-900-00100-300-3 | Nachverrichtung Kalverbenden        | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                           | 200.000,00    | 0,00          | 200.000,00   |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 5-011303-900-00100-900-1 | Absperribügel Klosterplatz          | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 5-011303-900-00100-900-7 | Nachverrichtung Blücherplatz        | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 5-011303-900-02400-300-4 | Soziale Stadt Nord                  | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                           | 417.395,15    | 0,00          | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 5-011303-900-02400-300-7 | Erstellung 2. Fluchtweg             | 68910000  | Sonstige Investitionsauszahlungen          | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 5-011303-900-02400-300-7 | Erstellung 2. Fluchtweg             | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                           | 100.000,00    | 0,00          | 100.000,00   |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 5-011303-900-02500-900-1 | Beschaffung Sachanlagevermögen -J-  | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 5-011303-900-02500-900-1 | Beschaffung Sachanlagevermögen -J-  | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 800,00        | 784,78        | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 5-011303-900-02700-300-1 | Zeppelinstraße 6-40                 | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                           | 2.412.500,00  | 350.000,00    | 2.062.500,00 |
| 011304  | Verw.nicht.vermiet.städt.und.Grundbesitz | 5-011304-100-00100-050-1 | Camp Protte Geländeentwicklung      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011304  | Verw.nicht.vermiet.städt.und.Grundbesitz | 5-011304-100-00100-050-1 | Camp Protte Geländeentwicklung      | 78630000  | Sonstige Baumaßnahmen                      | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 5-011305-900-00100-300-2 | Verlegung Klanggartenanlage Ei      | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                           | 500.000,00    | 0,00          | 500.000,00   |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 5-011305-100-00100-050-1 | Camp Protte Geländeentwicklung      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 12.383,31     | 0,00          | 12.383,31    |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 5-011305-100-00100-050-1 | Camp Protte Geländeentwicklung      | 78620000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 1.540.737,40  | 0,00          | 1.540.737,40 |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 5-011305-100-00100-050-1 | Camp Protte Geländeentwicklung      | 78630000  | Sonstige Baumaßnahmen                      | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 5-011305-400-00100-050-1 | Beleuchtung Verbindungsweg Im       | 78620000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                        | 5-011401-900-00100-050-1 | Tilgung Gesellschafterdarlehen E 26 | 68650000  | Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung   | -3.000.000,00 | 0,00          | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                        | 5-011401-900-00100-050-1 | Tilgung Gesellschafterdarlehen E 26 | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteilil+SoV Bau   | 389.148,52    | 389.148,52    | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                        | 5-011401-900-00100-990-1 | Sanierungsprogramm für außersc      | 78150000  | Allg Investizsc an verbund Uneh+Beteilig+  | 310.000,00    | 0,00          | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                        | 5-011401-900-00100-990-1 | Sanierungsprogramm für außersc      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteilil+SoV Bau   | 3.263.032,41  | 466.216,59    | 2.796.815,82 |
| 011401  | Gebäudemanagement                        | 5-011401-900-00100-990-3 | Blücherplatz                        | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteilil+SoV Bau   | 18.826,65     | 18.284,01     | 542,64       |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                           | 5-011901-100-00100-900-1 | Erwerb von Sachanlagevermögen       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 578,87        | 322,22        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung             | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg. Ansatz | angerechnet   | EU 2021      |
|---------|--------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll   | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat     | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 1.000,00      | 1.000,00      | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                 | 5-011901-100-00300-900-2 | Verwendung Bezirksmittel AC-Brand  | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 5.498,13      | 5.498,13      | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                 | 5-011901-100-00300-900-2 | Verwendung Bezirksmittel AC-Brand  | 78320000  | Erwerb v Vermögensg bis zur Wertgr      | 1.500,00      | 0,00          | 1.500,00     |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                 | 5-011901-100-00400-050-1 | Dienstleistung City-Service BA 1   | 78320000  | Erwerb v Vermögensg bis zur Wertgr      | 300,00        | 289,75        | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf             | 5-011902-200-00300-800-1 | Erwerb v Sachanlagevermögen        | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf             | 5-011902-200-00300-800-1 | Erwerb v Sachanlagevermögen        | 78320000  | Erwerb v Vermögensg bis zur Wertgr      | 625,72        | 526,72        | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf             | 5-011902-200-00600-050-1 | Dienstleistung City-Service BA 2   | 78320000  | Erwerb v Vermögensg bis zur Wertgr      | 274,28        | 266,54        | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf             | 5-011902-200-00700-990-1 | Sanierung Eilendorfer Rathausuhr   | 78150000  | Allg Inveszuc an verbund Uneh-Beteilig+ | 4.250,00      | 4.250,00      | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf             | 5-011902-200-00700-990-1 | Sanierung Eilendorfer Rathausuhr   | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern-Beteil+SoV Bau  | 4.000,00      | 0,00          | 4.000,00     |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf             | 5-011902-200-00800-900-1 | Bezirkliche Mittel BA 2            | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 2.500,00      | 2.375,00      | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf             | 5-011902-200-00900-900-1 | Elektrisches Lastenfahrzeug        | 68110000  | Erwerb v Vermögensg vom Land            | -2.870,00     | 0,00          | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf             | 5-011902-200-00900-900-1 | Elektrisches Lastenfahrzeug        | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 5.870,00      | 0,00          | 3.000,00     |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren                | 5-011903-300-00300-900-1 | Erwerb v Sachanlagevermögen        | 78320000  | Erwerb v Vermögensg bis zur Wertgr      | 600,00        | 447,44        | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren                | 5-011903-300-00500-900-5 | Verwendung Bezirksmittel Aache     | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 3.000,00      | 0,00          | 3.000,00     |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren                | 5-011903-300-00600-900-5 | Verwendung Bezirksmittel Aache     | 78320000  | Erwerb v Vermögensg bis zur Wertgr      | 1.400,00      | 567,80        | 522,01       |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren                | 5-011903-300-00500-900-5 | Verwendung Bezirksmittel Aache     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 2.500,00      | 0,00          | 2.500,00     |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren                | 5-011903-300-00600-050-1 | Dienstleistung City-Service BA 3   | 78320000  | Erwerb v Vermögensg bis zur Wertgr      | 1.500,00      | 973,32        | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelminster/Walheim | 5-011904-400-00100-900-1 | Erwerb v Vermögensgegenständen     | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 3.500,00      | 3.456,27      | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelminster/Walheim | 5-011904-400-00100-900-1 | Erwerb v Vermögensgegenständen     | 78320000  | Erwerb v Vermögensg bis zur Wertgr      | 25.909,25     | 20.165,96     | 5.743,29     |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelminster/Walheim | 5-011904-400-00100-900-1 | Erwerb v Vermögensgegenständen     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 428,58        | 428,98        | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelminster/Walheim | 5-011904-400-00300-050-5 | Dienstleistung City-Service BA 4   | 78320000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 1.000,00      | 998,82        | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg           | 5-011905-500-00500-050-1 | Investitionen BA 5 Laurensberg     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 1.328,00      | 1.321,14      | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg           | 5-011905-500-00600-900-1 | Erwerb v Vermögensgegenständen     | 78320000  | Erwerb v Vermögensg bis zur Wertgr      | 600,00        | 227,20        | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich            | 5-011906-600-00400-900-1 | Beschaffung Sachanlagevermögen     | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich            | 5-011906-600-00400-900-1 | Beschaffung Sachanlagevermögen     | 78320000  | Erwerb v Vermögensg bis zur Wertgr      | 1.300,00      | 1.283,53      | 0,00         |
| 012001  | Bezirk 6 Richterich            | 5-011906-600-00800-900-1 | Bezirkliche Mittel BA 6            | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 15.952,75     | 2.231,25      | 13.700,00    |
| 012001  | Beteiligungscontrolling        | 5-012001-900-00200-800-1 | Beschaffung von Gegenständen       | 78320000  | Erwerb v Vermögensg bis zur Wertgr      | 455,80        | 384,80        | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling        | 5-012001-900-00600-050-5 | Anschaffung Elektrobusse ASEAG     | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund        | 0,00          | -3.197.955,19 | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling        | 5-012001-900-00600-050-5 | Anschaffung Elektrobusse ASEAG     | 78150000  | Allg Inveszuc an verbund Uneh-Beteilig+ | 6.802.671,59  | 3.544.211,64  | 3.258.459,95 |
| 012001  | Beteiligungscontrolling        | 5-012001-900-00800-050-1 | FAM GmbH                           | 78420000  | Erwerb von nicht börsennotierten Aktien | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling        | 5-012001-900-00800-050-1 | FAM GmbH                           | 78430000  | Erwerb von sonstigen Anteilsrechten     | 0,00          | 11.320,99     | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung         | 5-020101-900-00100-900-1 | Darlehen FAM GmbH                  | 78659999  | Gewähr Ausl verb Untern-Beteil+SoV Inv  | 305.000,00    | 305.000,00    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung         | 5-020101-900-00100-900-1 | Beschaffung von Fahrzeugen         | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund        | -56.700,00    | -26.527,50    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung         | 5-020101-900-00100-900-1 | Beschaffung von Fahrzeugen         | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land        | -34.200,00    | 0,00          | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung         | 5-020101-900-00100-900-1 | Beschaffung von Fahrzeugen         | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 92.772,30     | 8.796,84      | 83.804,48    |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung         | 5-020101-900-00300-800-1 | Besch v. D- & Schutzkl.            | 78320000  | Erwerb v Vermögensg bis zur Wertgr      | 5.000,00      | 4.280,50      | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung         | 5-020101-900-00400-800-1 | Besch. v. D- & Schutzkl.           | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 1.163,83      | 0,00          | 1.163,83     |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung         | 5-020101-900-00400-800-1 | Besch. v. D- & Schutzkl.           | 78320000  | Erwerb v Vermögensg bis zur Wertgr      | 52.136,81     | 27.078,44     | 24.921,97    |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung         | 5-020101-900-00900-900-1 | Errichtung Funksystem              | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 5.090,62      | 93,72         | 4.945,62     |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung         | 5-020101-900-00800-900-1 | Anti Terror Sperren Pfalzbezirke   | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 45.552,44     | 30.750,07     | 3.988,88     |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung         | 5-020101-900-00900-900-1 | Verkaufserlöse                     | 68310001  | Veräußerung von beweglichem Vermögen ab | -5.470,90     | -18.070,70    | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten         | 5-020201-900-00100-800-1 | Ausw. f.d. Erwerb v. VermGG        | 78320000  | Erwerb v Vermögensg bis zur Wertgr      | 300,00        | 0,00          | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen                     | 5-020206-014-00100-900-1 | Stromversorgung Wochenmarkt BA 0   | 78630000  | Sonstige Baumaßnahmen                   | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen                     | 5-020206-014-00100-900-5 | Stromkasten Wochenmarkt Kronenberg | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen                     | 5-020206-014-00100-900-6 | Stromkasten Neumarkt               | 78310000  | Erwerb v Vermögensg über der Wertgr     | 0,00          | 0,00          | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                      | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                       | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg. Ansatz | angerechnet | EU 2021    |
|---------|---|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--|---------------|-------------|------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat        | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 1.000,00      | 1.000,00    | 0,00       |
| 020206  | Marktwesen                              | 5-020206-114-00100-900-1 | Stromkasten Wochenmarkt BA 1          | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 020206  | Marktwesen                              | 5-020206-614-00100-900-1 | Stromkasten Wochenmarkt BA 6          | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 020206  | Marktwesen                              | 5-020206-914-00100-900-2 | Beschaffung Sachanlagevermögen -J-    | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 020206  | Marktwesen                              | 5-020206-914-00100-900-2 | Beschaffung Sachanlagevermögen -J-    | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 800,00        | 390,82      | 0,00       |
| 020701  | Entfernen n.zugel.Kfz. Öffent. Straßen. | 5-020701-900-00100-300-1 | Beschaffung von gwG                   | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 500,00        | 0,00        | 0,00       |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                     | 5-020702-900-00100-300-1 | Überwachung f.d. fließenden Ve        | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund         | -13.322,25    | -13.322,25  | 0,00       |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                     | 5-020702-900-00100-300-1 | Überwachung f.d. fließenden Ve        | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land         | -17.940,00    | 0,00        | 0,00       |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                     | 5-020702-900-00100-300-1 | Überwachung f.d. fließenden Ve        | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 692.180,62    | 158.873,78  | 533.306,84 |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                     | 5-020702-900-00100-300-1 | Überwachung f.d. fließenden Ve        | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 2.860,00      | 0,00        | 2.860,00   |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                     | 5-020702-900-00100-300-1 | Überwachung f.d. fließenden Ve        | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                         | 220.159,38    | 0,00        | 220.159,38 |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                     | 5-020702-900-00100-800-1 | Besch v. Wirtschaftsgütern            | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 2.700,00      | 2.407,82    | 0,00       |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                     | 5-020702-900-00200-800-1 | Besch Dienst- u. Schutzkleid.         | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 46.600,00     | 15.565,54   | 30.576,11  |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                     | 5-020702-900-00300-900-1 | Beschaffung eines Fahrzeuges          | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 77.000,00     | 42.863,37   | 0,00       |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                     | 5-020702-900-00600-900-1 | Verkauf eines PKW                     | 68310001  | Veräußerung von beweglichem Vermögen ab  | -1.438,40     | -1.438,40   | 0,00       |
| 020703  | Verkehrrechtliche Genehmigungen         | 5-020703-900-00100-900-1 | Beschaffung von Vermögensgegen        | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 200,00        | 0,00        | 0,00       |
| 021001  | Bürgerservice                           | 5-021001-900-00100-800-1 | Ausz. f.d. Erwerb v. VermGG           | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 1.730,00      | 1.660,01    | 0,00       |
| 021001  | Bürgerservice                           | 5-021001-900-00400-900-1 | Bürgerservice Katschhof               | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                    | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 021001  | Bürgerservice                           | 5-021001-900-00500-900-1 | Ausz. f.d. Erwerb v. VermGG           | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 2.000,00      | 0,00        | 0,00       |
| 021001  | Bürgerservice                           | 5-021001-900-00600-900-1 | Ausz. f.d. Erwerb v. VermGG           | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 245,76        | 245,76      | 0,00       |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten           | 5-021101-900-00200-900-1 | Investitionen Schulparken             | 78530000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 23.091,64     | 0,00        | 0,00       |
| 021401  | Wahlen                                  | 5-021401-900-00100-900-2 | Beschaffung von gwG                   | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 300,00        | 0,00        | 0,00       |
| 021401  | Wahlen                                  | 5-021401-900-00100-990-1 | Aufsichtsscanner                      | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 40.000,00     | 0,00        | 40.000,00  |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-00100-900-1 | Beschaffung beweg. Vermögen           | 78659999  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 20.000,00     | 16.470,94   | 3.480,08   |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-00200-900-1 | Ein- und Umbauten Blücherplatz        | 78310000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betell+SoV Inv   | 5.987,39      | 5.987,39    | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-00600-900-1 | Beschaffung Hubrettungsfahrzeuge      | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 780.000,00    | 0,00        | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-00600-900-1 | Beschaffung eines LKW (Nachschub)     | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-00600-900-1 | Beschaffung Mannschaftranspo          | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-00800-900-1 | Ausbau des Datenzentrums -J-          | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 75.000,00     | 31.271,34   | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-00900-900-1 | Besch v. bewegl. VermGG f.d. Nach     | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 116.150,00    | 51.099,91   | 38.923,40  |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-01000-300-1 | Besch & Einbau v. tech. Geräten N     | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 23.049,25     | 23.049,25   | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-01000-300-1 | Besch & Einbau v. tech. Geräten N     | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                    | 110.524,92    | 0,00        | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-01400-900-1 | Ersatzbesch. v. Tanklöschfahrz        | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 125.416,67    | 0,00        | 125.416,67 |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-01500-900-1 | Ersatzbeschaffung Sportübungs         | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 10.000,00     | 1.180,45    | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-01600-900-1 | Ersatzbe. Feuerlöschübungs. &         | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 256.000,00    | 11.066,89   | 30.933,31  |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-01700-900-1 | Ersatzbeschaffung Feuerwehres         | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 15.000,00     | 6.357,59    | 5.057,50   |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-01800-900-1 | Ersatzbeschaff. Ausbildungshil        | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 25.977,28     | 15.384,02   | 5.057,50   |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-02000-900-1 | Beschaffungen f.d. KFZ-Werkstatt -J-  | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 12.164,96     | 11.664,96   | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-02000-900-2 | Beschaff. gwG f.d. KFZ-Werkstatt -J-  | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 6.830,42      | 6.830,42    | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-02100-900-1 | Beschaffung von Nachrichtenanl        | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 14.000,00     | 12.882,74   | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-02200-900-1 | Beschaffung für die Leitstelle -J-    | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-02300-900-1 | Beschaffung v. Verbrauchsgegenst      | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 13.549,37     | 9.078,60    | 4.420,70   |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-02300-900-1 | Beschaffung v. Verbrauchsgegenst      | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 18.000,00     | 14.775,70   | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-02600-900-1 | Besch. f.d. allg. Werkstätten -J-     | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 15.000,00     | 10.986,98   | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-02600-900-2 | Besch. GWG f.d. allg. Werkstätten -J- | 78320000  | Erwerb v Vermögegsständ bis zur Wertgren | 14.000,00     | 5.775,68    | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-02700-300-5 | Umbau Stöbberger Str. zur Rett        | 78310000  | Erwerb v Vermögegsständ über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                         | 5-021501-900-02700-300-5 | Umbau Stöbberger Str. zur Rett        | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betell+SoV Bau   | 355.748,98    | 31.542,66   | 324.206,32 |

| Produkt | Produktbezeichnung           | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg. Ansatz | angerechnet | EU 2021      |
|---------|------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------|--|---------------|-------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 1.000,00      | 1.000,00    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-02700-300-6 | Neubau LZ Nord und Regieeinheit      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau    | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-02800-861-1 | Landeszuweisung Brandbekämpfung -J-  | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land           | -370.000,00   | -416.129,70 | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-03100-900-1 | Ersatzbeschaffung Gerätewagen        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 25.081,49     | 13.039,39   | 12.042,10    |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-03200-900-1 | Beschaffung Gerätewagen Sonder       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 398.452,17    | 385.430,03  | 13.022,14    |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-03300-900-1 | Ersatzbeschaffung Gerätewagen        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-03500-900-1 | Beschaffung Gerätewagen Mess CBRN FF | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 33.375,70     | 16.209,80   | 17.165,90    |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-03900-900-1 | Beschaffung Einsatzleitwagen         | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 2.327,77      | 1.040,02    | 1.287,75     |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-04200-900-1 | Beschaffung Einsatzleitwagen         | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-04900-900-1 | Beschaffung Einsatzleitwagen         | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-05000-900-1 | Ersatzbeschaff. Tanklöschfahrz       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-05300-900-1 | Ersatzbeschaffung Gabelstapler       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-06100-900-1 | Beschaffung Rüstwagen                | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-06200-900-1 | Beschaffung Einsatzleitwagen 3       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-07200-900-1 | Beschaffung von Abrollbehältern      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 277.780,20    | 12.748,80   | 265.031,40   |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-07300-900-1 | Beschaffungen gwG für Ruheraum       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 10.000,00     | 8.806,28    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-07400-900-6 | Beschaffung gwG für Sozialraum       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 11.000,00     | 8.201,31    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-07500-900-1 | Techn Geräte Büro- Ruhe-u Sozialr.   | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 8.000,00      | 4.028,57    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-07600-900-1 | Techn Geräte Büro- Ruhe-u Sozi       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 5.742,00      | 3.418,08    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-07700-900-1 | Beschaff. Einsatz-Werkstättger       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 243.561,10    | 202.437,64  | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-07700-900-2 | Besch. gwG Einsatz-Werkstättge       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 99.353,10     | 99.353,10   | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-07800-810-1 | Beschaffung Festwert Brandsch        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 301.440,20    | 263.562,08  | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-08200-900-1 | Ersatzbeschaffung Gerätewagen MANV   | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 103.303,91    | 5.481,76    | 97.822,15    |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-08300-900-1 | Ersatzbeschaffung Gerätewagen SRG    | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 9.294,84      | 9.259,09    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-08400-990-1 | Logistikhalle Abrollbehälter W       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau    | 21.013,94     | 4.093,06    | 16.920,88    |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-08400-990-7 | Neubau Gerätehaus FF Richterrich     | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau    | 49.493,32     | 710,82      | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-08400-990-8 | Neubau Gerätehaus FF Stief           | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau    | 45.094,53     | 13.540,92   | 31.553,61    |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-09100-900-1 | Ersatzbeschaffung Anhänger Fah       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-09400-900-2 | Einsatzüberbekleidung                | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 40.000,00     | 7.519,47    | 17.480,53    |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-09400-900-2 | Einsatzüberbekleidung                | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 178.000,00    | 115.477,18  | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-09500-900-1 | Nachrüstung Fahrzeug-Digitalfunk     | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-10000-900-1 | Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte   | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 50.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-10000-900-1 | Verwendung der Mittel Kreispauschale | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-1000-900-1  | Beschaffung Gerätewagen luk          | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 170.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-11300-990-2 | Neubau Werkstatt/Logistikgebäu       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau    | 310.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-11300-990-3 | NB FW Süd BF und GH FF Kornell       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau    | 132.037,50    | 1.485,37    | 130.552,13   |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-11300-990-4 | Sanierung/Erweiterung Geräteha       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau    | 78.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-11600-900-1 | Ersatzbeschaffung Wechsellader       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-11700-990-1 | Neubau Gerätehaus FF Walheim         | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau    | 73.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-11800-990-1 | Sanierung/Neubau GH CBRN-Zug/luk     | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau    | 116.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-11900-990-1 | Sanierung Feuerwache Nord            | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau    | 235.200,00    | 35.584,11   | 114.415,89   |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-12000-900-2 | Verkauf von Vermögensgegenständen    | 68310001  | Veräußerung von beweglichem Vermögen ab    | -18.000,00    | -54.217,98  | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-12100-900-1 | NB Feuerwache Burscheid und G        | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau    | 1.100.000,00  | 12.667,69   | 1.087.332,31 |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-12200-900-1 | Ersatzbeschaffung Kommandowagen      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-12300-900-1 | Beschaffung MTF für Jugendfeuerwehr  | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 183.376,46    | 29,25       | 174.451,39   |
| 021501  | Brandbekämpfung              | 5-021501-900-12500-900-1 | Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeuge    | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 77.843,80     | 75.258,00   | 2.585,80     |

| Produkt | Produktbezeichnung               | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg. Ansatz | angeordnet   | EU 2021    |
|---------|----------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------|---|---------------|--------------|------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll     | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 1.000,00      | 1.000,00     | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                  | 5-021501-900-12700-900-1 | Beschaffung von 5 Hubretlungsf       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 0,00          | 0,00         | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                  | 5-021501-900-12900-900-1 | Aufstockung Leitstellengeb. St       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Belell+SoV Bau    | 350.000,00    | 0,00         | 350.000,00 |
| 021501  | Brandbekämpfung                  | 5-021501-900-13200-990-1 | Umbau/Erweiterung Gerätehaus F       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Belell+SoV Bau    | 25.000,00     | 0,00         | 25.000,00  |
| 021501  | Brandbekämpfung                  | 5-021501-900-13200-990-2 | Unterstand Löschfahrzeug FF Brand    | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Belell+SoV Bau    | 0,00          | 0,00         | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                  | 5-021501-900-13400-900-1 | Neubau Gerätehaus FF Laurenberg      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Belell+SoV Bau    | 120.000,00    | 3.268,13     | 116.731,87 |
| 021501  | Brandbekämpfung                  | 5-021501-900-13400-900-1 | Ersatzbeschaffungen Höhenrettu       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 7.525,37      | 7.525,37     | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                  | 5-021501-900-13400-900-1 | Ersatzbeschaffungen Höhenrettu       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren | 10.474,63     | 2.155,70     | 4.900,00   |
| 021501  | Brandbekämpfung                  | 5-021501-900-13600-900-1 | Projekt Virtual Disaster             | 88100000  | Investitionsauszahlungen vom Bund         | -17.900,00    | 0,00         | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                  | 5-021501-900-13600-900-1 | Projekt Virtual Disaster             | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 3.230,56      | 3.159,84     | 70,72      |
| 021501  | Brandbekämpfung                  | 5-021501-900-13600-900-1 | Projekt Virtual Disaster             | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren | 1.156,68      | 599,28       | 557,40     |
| 021501  | Brandbekämpfung                  | 5-021501-900-13600-900-1 | Projekt Virtual Disaster             | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 13.512,76     | 11.047,66    | 2.464,90   |
| 021501  | Brandbekämpfung                  | 5-021501-900-13700-900-1 | Projekt IKIC (public safety)         | 88160000  | Investitionszusch v sonst öffentl Sonder  | -53.500,00    | 0,00         | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                  | 5-021501-900-13700-900-1 | Projekt IKIC (public safety)         | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren | 53.500,00     | 0,00         | 0,00       |
| 021501  | Brandbekämpfung                  | 5-021501-900-14100-990-1 | Ertüchtigung Gerätehaus FF Lau       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Belell+SoV Bau    | 22.500,00     | 0,00         | 22.500,00  |
| 021502  | Werkfeuerwehr Umkleinkiosk       | 5-021502-900-00100-900-1 | Beschaffung von Vermögensgegen       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 0,00          | 0,00         | 0,00       |
| 021502  | Werkfeuerwehr Umkleinkiosk       | 5-021502-900-00100-900-1 | Beschaffung von Vermögensgegen       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren | 10.752,02     | 4.989,76     | 0,00       |
| 021502  | Werkfeuerwehr Umkleinkiosk       | 5-021502-900-00200-900-1 | Besch v Handsprechfunk + DME F       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 5.000,00      | 0,00         | 0,00       |
| 021502  | Werkfeuerwehr Umkleinkiosk       | 5-021502-900-00300-900-1 | Beschaffung Löschgruppenfahrzeuge    | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 576.100,00    | 105.526,33   | 470.573,67 |
| 021502  | Werkfeuerwehr Umkleinkiosk       | 5-021502-900-00300-900-2 | Besch. Gerätewagen Logistik -        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 3.154,85      | 0,00         | 2.887,50   |
| 021502  | Werkfeuerwehr Umkleinkiosk       | 5-021502-900-00400-900-1 | Beschaffung von bew. Vermögens       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 28.732,74     | 25.732,74    | 0,00       |
| 021502  | Werkfeuerwehr Umkleinkiosk       | 5-021502-900-00500-900-1 | Mehrzweckfahrzeug UKA                | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 84.219,15     | 16.238,38    | 12.000,00  |
| 021502  | Werkfeuerwehr Umkleinkiosk       | 5-021502-900-00600-900-1 | Dienst- und Schutzkleidung UKA       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 64.197,43     | 0,00         | 0,00       |
| 021502  | Werkfeuerwehr Umkleinkiosk       | 5-021502-900-00600-900-1 | Dienst- und Schutzkleidung UKA       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren | 34.219,86     | 34.219,86    | 0,00       |
| 021502  | Werkfeuerwehr Umkleinkiosk       | 5-021502-900-00700-900-1 | Hubrettungsbühne UKA                 | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 0,00          | 0,00         | 0,00       |
| 021503  | Abwehr von Großschadenseignissen | 5-021503-900-00300-300-1 | Warnsystem Aachen -J-                | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 63.084,29     | 0,00         | 63.084,29  |
| 021503  | Abwehr von Großschadenseignissen | 5-021503-900-00300-300-1 | Warnsystem Aachen -J-                | 78330000  | Sonstige Baumaßnahmen                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       |
| 021503  | Abwehr von Großschadenseignissen | 5-021503-900-00600-800-1 | Besch v. Dienstk. Kat.Sch. F         | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren | 378.900,00    | 378.693,31   | 0,00       |
| 021503  | Abwehr von Großschadenseignissen | 5-021503-900-00700-810-1 | Besch v. Dienstk. Kat.Sch. F         | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 3.000,00      | 0,00         | 0,00       |
| 021503  | Abwehr von Großschadenseignissen | 5-021503-900-01000-810-1 | Besch v.Handsprechfunk + DME F       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 19.569,80     | 0,00         | 0,00       |
| 021503  | Abwehr von Großschadenseignissen | 5-021503-900-01100-900-1 | Besch v. Ausrüstungsgegenständen -J- | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 41.300,00     | 25.293,21    | 0,00       |
| 021503  | Abwehr von Großschadenseignissen | 5-021503-900-01400-900-1 | Beschaffung von Löschgruppenmä       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 0,00          | 0,00         | 0,00       |
| 021503  | Abwehr von Großschadenseignissen | 5-021503-900-01600-900-1 | Beschaffung von Erkundungsfahrzeugen | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 30.285,47     | 0,00         | 30.285,47  |
| 021503  | Abwehr von Großschadenseignissen | 5-021503-900-04200-900-1 | Beschaffung Schulzelle               | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 6.000,00      | 0,00         | 0,00       |
| 021503  | Abwehr von Großschadenseignissen | 5-021503-900-12000-900-1 | Verkauf von Vermögensgegenständen    | 88310001  | Veräußerung von beweglichem Vermögen ab   | -2.000,00     | 0,00         | 0,00       |
| 021701  | Notfallrettung                   | 5-021701-900-00500-900-1 | Besch. f.d. Rettungsdienstschule -J- | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 61.203,11     | 15.989,80    | 10.115,00  |
| 021701  | Notfallrettung                   | 5-021701-900-00500-900-1 | Besch. f.d. Rettungsdienstschule -J- | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren | 15.854,09     | 12.510,42    | 0,00       |
| 021701  | Notfallrettung                   | 5-021701-900-00700-810-1 | Besch. v. Dienstk. Rettung. F        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 80.992,80     | 77.353,63    | 0,00       |
| 021701  | Notfallrettung                   | 5-021701-900-00800-800-1 | Besch. v. Wirtschaftsgütern -J-      | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren | 24.837,05     | 24.464,67    | 0,00       |
| 021701  | Notfallrettung                   | 5-021701-900-01000-900-1 | Beschaff. Notarztsatzfahrzeug        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 0,00          | 0,00         | 0,00       |
| 021701  | Notfallrettung                   | 5-021701-900-01100-900-1 | Beschaffung Rettungswagen            | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 1.183.782,37  | 1.141.960,54 | 0,00       |
| 021701  | Notfallrettung                   | 5-021701-900-01400-900-1 | Besch v. beweg. Vermögensgegen -J-   | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 309.162,95    | 288.923,72   | 0,00       |
| 021701  | Notfallrettung                   | 5-021701-900-01500-810-1 | Besch v. Handsprechfunk + DME F      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 59.860,00     | 0,00         | 0,00       |
| 021701  | Notfallrettung                   | 5-021701-900-01700-900-1 | Einricht.d.Rettungswache Stob        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 0,00          | 0,00         | 0,00       |
| 021701  | Notfallrettung                   | 5-021701-900-01900-900-1 | Beschaffung Mehrzweck-Rettungswagen  | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 639.627,33    | 370.022,79   | 236.000,00 |
| 021701  | Notfallrettung                   | 5-021701-900-02000-900-1 | Umgestaltung Stolbergstr. z.         | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Belell+SoV Bau    | 68.035,21     | 495,69       | 67.539,52  |
| 021701  | Notfallrettung                   | 5-021701-900-02300-900-1 | Einrichtung Schulungs- & Logist      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgr  | 37.932,24     | 23.139,56    | 15.172,50  |



| Produkt | Produktbezeichnung           | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg. Ansatz | angerechnet | EU 2021      |
|---------|------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------|--|---------------|-------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr  | 1.000,00      | 1.000,00    | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung               | 5-021701-900-02400-900-1 | Beschaffung Einsatzfahrzeug ALRD/LNA | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr  | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung               | 5-021701-900-02500-900-1 | Ersatz beschädigter Einsatzmit       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr  | 364.916,15    | 295.609,94  | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung               | 5-021701-900-02700-900-1 | Beschaffung StreeScooter Elek        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr  | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung               | 5-021701-900-03000-990-1 | Neubau Werkstatt/Logistikgebäu       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beiteli+SoV Bau    | 193.172,50    | 1.021,29    | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung               | 5-021701-900-03000-990-2 | NB Rettungswache Süd                 | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beiteli+SoV Bau    | 95.000,00     | 0,00        | 95.000,00    |
| 021701  | Notfallrettung               | 5-021701-900-04100-990-1 | Sanierung Feuerwache Nord            | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beiteli+SoV Bau    | 60.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung               | 5-021701-900-04200-990-1 | Neue Rettungsw am Sta. LZ Nord       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beiteli+SoV Bau    | 60.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung               | 5-021701-900-04300-900-1 | Umkoffierung RTW                     | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr  | 225.037,43    | 106.892,78  | 118.144,65   |
| 021701  | Notfallrettung               | 5-021701-900-12000-900-3 | Verkauf von Vermögensgegenständen    | 86310001  | Veräußerung von beweglichem Vermögen ab    | -12.000,00    | -6.600,00   | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport             | 5-021702-900-00100-900-1 | Beschaffung Krankentransportwagen    | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr  | 659.419,09    | 643.075,05  | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport             | 5-021702-900-00200-900-1 | Ersatzbesch. v Patiententransp       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr  | 11.007,28     | 10.951,76   | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport             | 5-021702-900-00400-900-1 | Beschaffung v. bewegl. Vermögen      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr  | 29.173,63     | 11.696,28   | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport             | 5-021702-900-00500-800-1 | Besch.v.Wirtschaftsgütern -J-        | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 7.000,00      | 5.560,69    | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport             | 5-021702-900-00800-810-1 | Besch.v.Handsprechfunk + DME F       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 45.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport             | 5-021702-900-12000-900-7 | Verkauf von Vermögensgegenständen    | 86310001  | Veräußerung von beweglichem Vermögen ab    | -8.000,00     | -8.400,00   | 0,00         |
| 021801  | Leistelle                    | 5-021801-900-00100-900-4 | Beschaffungen für die Leistelle      | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgr   | 6.000,00      | 3.891,70    | 0,00         |
| 021801  | Leistelle                    | 5-021801-900-00300-900-1 | Erwerb von Vermögensgegenständen     | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr  | 15.000,00     | 2.383,32    | 0,00         |
| 021801  | Leistelle                    | 5-021801-900-01000-900-1 | Ersatzbeschaffung DAU-Anlagen        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr  | 67.866,00     | 0,00        | 67.866,00    |
| 021801  | Leistelle                    | 5-021801-900-01000-900-1 | Ersatzbeschaffung DAU-Anlagen        | 78630000  | Sonstige Baumaßnahmen                      | 27.944,00     | 0,00        | 0,00         |
| 021801  | Leistelle                    | 5-021801-900-03800-900-9 | Ersatzbeschaffung Digitalhands       | 78630000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 3.000,00      | 0,00        | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-100-00100-900-1 | Verwendung Bezirksmittel AC-Brand    | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 25.000,00     | 0,00        | 250.000,00   |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-500-00100-900-1 | Verwendung Bezirksmittel AC-La       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr  | 10.000,00     | 0,00        | 10.000,00    |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-800-00100-810-1 | Besch. v. bewegl. VermGG Festw. -J-  | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr  | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-800-00100-810-1 | Besch. v. bewegl. VermGG Festw. -J-  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 85.974,07     | 85.974,07   | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-800-00200-810-1 | Besch.v. Lehr- & Lernmitteln F       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 16.993,11     | 13.552,44   | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-800-00400-900-1 | Schulhofumgestaltung für OGS         | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr  | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-800-00500-900-1 | Umgestaltung Schulhöfe               | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgr  | 8.800,00      | 7.780,85    | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-800-00600-810-1 | Einrichtung f. OGS-Maßnahmen -J-     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 86.209,05     | 74.463,05   | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-800-00600-810-2 | Ersatzbeschaffung Einrichtung        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 26.803,34     | 12.803,69   | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-800-00800-900-1 | Erneuerung von Aula-Gestühl Festw.   | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 7.000,00      | 6.562,12    | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-800-00900-900-1 | Hygieneausstattung                   | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 1.000,00      | 0,00        | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-990-1 | Schulreparaturprogramm               | 78150000  | Allg Invezsuc an verbund Uneh+Beiteli+     | 2.054.187,81  | 833.397,91  | 1.220.789,90 |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-990-1 | Schulreparaturprogramm               | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beiteli+SoV Bau    | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-990-2 | Modernisierung GS Kornelminster      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beiteli+SoV Bau    | 56.839,05     | 31.386,35   | 25.452,50    |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-990-5 | Ersatz Pavillonklassen GS Heic       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beiteli+SoV Bau    | 49.864,42     | 17.630,78   | 32.233,64    |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-990-7 | Bau OGS-Maßnahmen                    | 78150000  | Allg Invezsuc an verbund Uneh+Beiteli+     | 139.600,00    | 139.600,00  | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-990-7 | Bau OGS-Maßnahmen                    | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beiteli+SoV Bau    | 5.491.863,02  | 887.488,00  | 4.604.375,02 |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-991-5 | Umbau Turnhalle GS Marktstraße       | 88110000  | Investitionszuweisungen vom Land           | -208.400,00   | -269.545,00 | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-991-5 | Umbau Turnhalle GS Marktstraße       | 78150000  | Allg Invezsuc an verbund Uneh+Beiteli+     | 934.348,26    | 0,00        | 934.348,26   |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-991-5 | Umbau Turnhalle GS Marktstraße       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beiteli+SoV Bau    | 273.415,55    | 67.866,56   | 205.548,99   |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-991-6 | Gute Schule 2020, Umbau GS Kai       | 78150000  | Allg Invezsuc an verbund Uneh+Beiteli+     | 4.375.045,32  | 197.832,31  | 4.177.213,01 |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-991-6 | Gute Schule 2020, Umbau GS Kai       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beiteli+SoV Bau    | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-991-7 | TH KGS Feldstr. (AC-Nord)            | 78150000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beiteli+SoV Bau    | 21.386,09     | 21.386,09   | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-991-8 | Gute Schule 2020, Ersatzbau KGS      | 78150000  | Allg Invezsuc an verbund Uneh+Beiteli+     | 4.379.650,06  | 50.389,77   | 4.329.260,29 |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-991-8 | Gute Schule 2020, Ersatzbau KGS      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beiteli+SoV Bau    | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-991-9 | Gute Schule 2020, OGS-Ausbau         | 78150000  | Allg Invezsuc an verbund Uneh+Beiteli+     | 1.200.000,00  | 243.535,65  | 956.464,35   |

| Produkt | Produktbezeichnung           | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg. Ansatz | angerechnet   | EU 2021      |
|---------|------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat      | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre    | 1.000,00      | 1.000,00      | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-992-1 | Sanierung GGS Haarbachtal           | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteli+SoV Bau  | 1.100.000,00  | 0,00          | 851.100,00   |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-992-2 | Ersatzbau Mehrzweckraum GS Beeckstr | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteli+SoV Bau  | 85.200,00     | 0,00          | 85.200,00    |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-992-6 | Umbau GS Kaiserstr.                 | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteli+SoV Bau  | 1.385.000,00  | 0,00          | 1.385.000,00 |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00100-992-8 | Ersatzbau KGS Bildchen              | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteli+SoV Bau  | 710.000,00    | 0,00          | 710.000,00   |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00300-400-1 | Fahrradstellanlagen                 | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre    | 19.672,90     | 12.032,63     | 6.500,00     |
| 030101  | Grundschulen                 | 5-030101-900-00900-300-1 | Maßn betriebliche Kommission, OGS   | 78630000  | Sonstige Baumaßnahmen                   | 2.940,17      | 0,00          | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen                 | 5-030102-900-00100-990-1 | Schulreparaturprogramm              | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteli+SoV Bau  | 2.007.044,95  | 151.502,99    | 1.855.542,36 |
| 030102  | Hauptschulen                 | 5-030102-900-00400-810-1 | Besch. v. beweg. VermGG Festw. -J   | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 22.060,83     | 22.060,83     | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen                 | 5-030102-900-00900-810-1 | Besch v. Lehr- & Lernmitteln F      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 4.357,05      | 4.357,05      | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen                 | 5-030102-900-00600-810-1 | Modern d Lernm i d naturw S Fe      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 6.000,00      | 6.000,00      | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen                 | 5-030102-900-00700-810-1 | Ersatzb f.d Verpflegungsküchen      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 2.020,25      | 827,60        | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen                 | 5-030102-900-01700-900-1 | Schulhofumgest GHS Aretzstr (A      | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land        | -418,88       | -42.014,43    | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen                 | 5-030102-900-01700-900-1 | Schulhofumgest GHS Aretzstr (A      | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre    | 54.804,52     | 54.804,52     | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen                 | 5-030102-900-01700-900-1 | Schulhofumgest GHS Aretzstr (A      | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren    | 523,60        | 0,00          | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen                 | 5-030102-900-01800-900-1 | Umgestaltung Schulhöfe              | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre    | 14.484,92     | 13.920,00     | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen                 | 5-030102-900-01900-900-1 | Sanierung NW-Räume                  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 60.000,00     | 0,00          | 60.000,00    |
| 030103  | Realschulen                  | 5-030103-900-00100-990-1 | Schulreparaturprogramm              | 78150000  | Allg Inveszuc an verbund Uneh+Betellig+ | 76.121,89     | 76.121,89     | 0,00         |
| 030103  | Realschulen                  | 5-030103-900-00100-990-1 | Schulreparaturprogramm              | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteli+SoV Bau  | 1.599.471,94  | 0,00          | 1.599.471,94 |
| 030103  | Realschulen                  | 5-030103-900-00400-810-1 | Besch. v. beweg. VermGG Festw. -J   | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 10.827,27     | 10.827,27     | 0,00         |
| 030103  | Realschulen                  | 5-030103-900-00900-810-1 | Besch v. Lehr- & Lernmitteln F      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 6.600,00      | 1.651,99      | 0,00         |
| 030103  | Realschulen                  | 5-030103-900-01300-900-1 | Erneuerung von Aula-Gestühl Festw.  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 030103  | Realschulen                  | 5-030103-900-01400-900-1 | Modern d Lernm i d naturw S Fe      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 10.000,00     | 10.000,00     | 0,00         |
| 030103  | Realschulen                  | 5-030103-900-01500-900-1 | Umgestaltung Schulhöfe              | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre    | 10.000,00     | 4.858,08      | 2.876,43     |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-00100-990-1 | Schulreparaturprogramm              | 78150000  | Allg Inveszuc an verbund Uneh+Betellig+ | 248.291,38    | 0,00          | 248.291,38   |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-00100-990-1 | Schulreparaturprogramm              | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteli+SoV Bau  | 1.908.608,33  | 839.023,80    | 1.069.584,53 |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-00100-991-1 | Sanierung Kaiser-Karls-Gymnasium    | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteli+SoV Bau  | 1.400.000,00  | 0,00          | 1.400.000,00 |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-00400-810-1 | Besch. v. beweg. VermGG Festw. -J   | 68310001  | Veräußerung von beweglichem Vermögen ab | -4.096,81     | 0,00          | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-00400-810-1 | Besch v. beweg. VermGG Festw. -J    | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 79.681,99     | 79.681,99     | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-00500-810-1 | Besch v. Lehr- & Lernmitteln F      | 68310001  | Veräußerung von beweglichem Vermögen ab | 0,00          | -4.096,81     | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-00500-810-1 | Besch v. Lehr- & Lernmitteln F      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 28.799,04     | 28.799,04     | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-00600-810-1 | Modern d Lernm i d naturw S Fe      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 22.000,00     | 22.000,00     | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-00700-900-1 | Ersatzb. f.d. Verpflegungsküchen    | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre    | 1.873,06      | 1.873,06      | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-00900-900-1 | Sanierung NW-Räume                  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte  | 35.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-01700-900-1 | Umgestaltung Schulhöfe              | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre    | 10.200,04     | 0,00          | 10.200,04    |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-01900-900-1 | Erwerb von Vermögensgegenständen -J | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre    | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-02000-990-1 | Sanierung Einhard-Gymnasium         | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land        | -1.072.135,85 | -1.072.135,85 | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-02000-990-1 | Sanierung Einhard-Gymnasium         | 78150000  | Allg Inveszuc an verbund Uneh+Betellig+ | 2.112.067,73  | 1.398.414,14  | 713.653,59   |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-02000-990-1 | Sanierung Einhard-Gymnasium         | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteli+SoV Bau  | 2.985.704,79  | 155.379,35    | 2.830.325,44 |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-02000-990-8 | Sanierung Einhard-Gymnasium         | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land        | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-02000-990-8 | Sanierung Einhard-Gymnasium         | 78150000  | Allg Inveszuc an verbund Uneh+Betellig+ | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-02000-990-8 | Sanierung Einhard-Gymnasium         | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteli+SoV Bau  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-02100-900-1 | Erwerb von Containern               | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre    | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-02100-900-1 | Erwerb von Containern               | 78659999  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteli+SoV Inv  | 1.000.000,00  | 0,00          | 1.000.000,00 |
| 030104  | Gymnasien                    | 5-030104-900-02200-900-1 | Erweiterung Großinventar Mensen     | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre    | 83.000,00     | 2.336,12      | 80.600,00    |
| 030105  | Gesamtschulen                | 5-030105-900-00100-990-1 | Schulreparaturprogramm              | 78150000  | Allg Inveszuc an verbund Uneh+Betellig+ | 1.320.335,89  | 240.335,89    | 1.080.000,00 |
| 030105  | Gesamtschulen                | 5-030105-900-00100-990-1 | Schulreparaturprogramm              | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteli+SoV Bau  | 1.802.085,93  | 379.909,35    | 1.422.176,58 |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                       | fortg. Ansatz | angeordnet | EU 2021      |
|---------|--|--------------------------|--------------------------------------|-----------|--|---------------|------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll             | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 1.000,00      | 1.000,00   | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen                            | 5-030105-900-00100-990-4 | 4. Gesamtschule                      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau      | 517.962,51    | 33.618,08  | 484.344,43   |
| 030105  | Gesamtschulen                            | 5-030105-900-00100-990-6 | Alte Turnhalle 4. Gesamtschule (ISK) | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau      | 883.407,95    | 697.734,69 | 185.673,26   |
| 030105  | Gesamtschulen                            | 5-030105-900-00100-990-7 | 5. Gesamtschule                      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau      | 1.000.000,00  | 0,00       | 1.000.000,00 |
| 030105  | Gesamtschulen                            | 5-030105-900-00300-810-1 | Besch. v. bewegl. VermGG Festw. -J-  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 64.008,74     | 64.008,74  | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen                            | 5-030105-900-00400-810-1 | Besch. v. Lehr- & Lernmitteln F      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 25.057,05     | 25.057,05  | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen                            | 5-030105-900-00500-810-1 | Ersatzb f'd Verpflegungsküchen       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 25.000,00     | 2.631,69   | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen                            | 5-030105-900-01100-810-1 | Modern d Lernm i d natuwr S. F       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 22.000,00     | 22.000,00  | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen                            | 5-030105-900-01200-900-1 | Ausstattung 4. Gesamtschule          | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 19.849,48     | 0,00       | 19.849,48    |
| 030105  | Gesamtschulen                            | 5-030105-900-01200-900-1 | Ausstattung 4. Gesamtschule          | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 104.833,92    | 12.399,16  | 92.434,76    |
| 030105  | Gesamtschulen                            | 5-030105-900-01400-900-1 | Umgestaltung Schulhöfe               | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 9.799,96      | 0,00       | 8.638,52     |
| 030105  | Gesamtschulen                            | 5-030105-900-01400-900-1 | Umgestaltung Schulhöfe               | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 0,00          | 0,00       | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen                            | 5-030106-900-00100-990-1 | Schulreparaturprogramm               | 78150000  | Allg Investuz an verbund Uneh+Beleilig+      | 168.215,38    | 155.765,38 | 12.450,00    |
| 030106  | Förderschulen                            | 5-030106-900-00100-990-1 | Schulreparaturprogramm               | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau      | 21.956,57     | 0,00       | 21.956,57    |
| 030106  | Förderschulen                            | 5-030106-900-00400-810-1 | Besch. v. bewegl. VermGG Festw. -J-  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 6.137,66      | 6.137,66   | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen                            | 5-030106-900-00500-810-1 | Besch. v. Lehr- & Lernmitteln F      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 5.200,00      | 1.039,17   | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen                            | 5-030106-900-01300-900-1 | Umgestaltung Schulhöfe               | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 6.000,00      | 2.540,75   | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum                            | 5-030301-900-00100-160-1 | Kostenbeteiligung Städteregion       | 86240000  | Einzahlungen aus der Abwicklung von Baum     | -22.000,00    | -8.260,58  | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum                            | 5-030301-900-00100-810-1 | Beschaffg v bewegl Vermg. Fes        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 44.000,00     | 16.521,16  | 27.478,84    |
| 030301  | Medienzentrum                            | 5-030301-900-00100-900-2 | Projektgebundene Fördermittel        | 86110000  | Investitionszuweisungen vom Land             | -20.300,00    | -20.300,00 | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum                            | 5-030301-900-00100-900-2 | Projektgebundene Fördermittel        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 91,73         | 0,00       | 91,73        |
| 030301  | Medienzentrum                            | 5-030301-900-00100-900-2 | Projektgebundene Fördermittel        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 20.208,27     | 20.208,27  | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-00100-990-5 | Inklusion                            | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau      | 1.511.302,16  | 165.159,88 | 1.346.142,28 |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-00100-990-7 | Sanierung Schulzentrum Laurensberg   | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau      | 34.996,38     | 28.321,51  | 6.674,87     |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-00100-991-1 | KominVföG II - Maßnahmen             | 78150000  | Allg Investuz an verbund Uneh+Beleilig+      | 6.705.600,00  | 152.793,72 | 6.552.806,28 |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-00100-991-1 | KominVföG II - Maßnahmen             | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau      | 745.200,00    | 146.990,11 | 598.809,89   |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-00200-900-1 | Besch v bewegl Verm f Schulweg       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgrenze  | 0,00          | 0,00       | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-00200-900-2 | Hilfsmittel f Schulhausmeister -J-   | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 14.479,67     | 6.172,24   | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-00200-900-2 | Hilfsmittel f Schulhausmeister -J-   | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgrenze  | 2.901,85      | 2.895,27   | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-00500-900-1 | Ausstattung f. Mensen                | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 0,00          | 0,00       | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-00700-900-1 | Beschaffungen f Schulpsychol.        | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgrenze  | 2.900,47      | 2.894,27   | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-00800-900-1 | Einrichtung für Inklusionsmaßnahmen  | 86120000  | Investitionsauszahlungen von Gemeinden (G    | -3.351,00     | -3.351,00  | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-00800-900-1 | Einrichtung für Inklusionsmaßnahmen  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 12.338,61     | 10.509,18  | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-00900-900-1 | Erwerb von Lizenzen f Schulen        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 168.108,48    | 167.801,96 | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-00900-900-2 | Bewegl VermGG f Schulen ans Netz     | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgrenze  | 15.000,00     | 1.083,62   | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01000-900-1 | Innenstadtkonzept (ISK)              | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land             | -24.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01000-900-1 | Innenstadtkonzept (ISK)              | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 92.084,31     | 36.065,93  | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01100-900-1 | Besch v Dienst- u Schutzkleidung -J- | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 178.098,89    | 101.495,46 | 76.603,43    |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01200-900-2 | Gute Schule 2020, Moderne NW         | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | -750,64       | -750,64    | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01300-900-1 | Gute Schule 2020; Digitale Inf       | 68910000  | Sonstige Investitionszahlungen               | 1.041.351,88  | 404.546,16 | 636.805,72   |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01300-900-1 | Gute Schule 2020, Digitale Inf       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 947.271,74    | 645.553,59 | 301.718,15   |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01400-900-1 | DigitalPakt, Digitale Infrastruktur  | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund             | -4.715.100,00 | 0,00       | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01400-900-1 | DigitalPakt, Digitale Infrastruktur  | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 5.239.000,00  | 0,00       | 5.239.000,00 |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01400-900-2 | DigitalPakt, Gute Schule 2020        | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund             | -3.944.680,00 | 0,00       | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01400-900-2 | DigitalPakt, Gute Schule 2020        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 4.382.977,78  | 0,00       | 4.382.977,78 |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01500-900-1 | Bonussystem Medienkonzept            | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 80.133,18     | 34.587,53  | 14.000,00    |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                         | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg. Ansatz | angerechnet   | EU 2021      |
|---------|--|--------------------------|---|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll             | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat          | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 1.000,00      | 1.000,00      | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01500-900-1 | Bonusystem Medienkonzept                | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 29.245,10     | 0,00          | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01500-900-1 | Bonusystem Medienkonzept                | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01600-900-1 | Digitales Sofortausstattungsprogramm    | 68110000  | Investitionsauszahlungen vom Land         | -1.358.817,79 | -1.358.817,79 | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01600-900-1 | Digitales Sofortausstattungsprogramm    | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 92.637,60     | 92.637,60     | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 5-030302-900-01600-900-1 | Digitales Sofortausstattungsprogramm    | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 1.417.159,94  | 1.338.746,49  | 78.413,45    |
| 040101  | Kulturbetrieb                            | 5-040101-900-00100-990-3 | Klimatisierung Ludwig Forum             | 68650000  | Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteilung    | -16.400,00    | -69.834,95    | 0,00         |
| 040101  | Kulturbetrieb                            | 5-040101-900-00100-990-6 | Klimaanlage Suermond-Ludwig-Museum      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Uneh+Beteil+SoV Bau      | 1.445.200,00  | 848.003,27    | 511.327,01   |
| 040101  | Kulturbetrieb                            | 5-040101-900-00200-900-1 | Beschaffung eines Pedalecs              | 78150000  | Allg Investzusc an verbund Uneh+Beteilig+ | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen              | 5-050101-900-00100-800-1 | Beschaffung v bewegl Vermg -J-          | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 2.197,81      | 0,00          | 2.197,81     |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen              | 5-050101-900-00100-800-1 | Beschaffung v bewegl Vermg -J-          | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 7.634,79      | 6.807,73      | 534,79       |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen              | 5-050101-900-00100-900-1 | Beschaffung v bewegl Vermg -J-          | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 41.538,00     | 0,00          | 41.538,00    |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen              | 5-050101-900-00100-900-1 | Beschaffung v bewegl Vermg -J-          | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen              | 5-050101-900-00200-900-6 | Einrichtung Stadtbüro                   | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 7.069,72      | 621,89        | 6.447,83     |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik     | 5-050501-900-00100-900-1 | Beschaffung v bewegl Vermg -J-          | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 2.800,00      | 835,13        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik     | 5-050501-900-00200-900-1 | Einrichtung Nadelfabrik                 | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 13.694,50     | 7.315,31      | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik     | 5-050501-900-00200-900-1 | Einrichtung Nadelfabrik                 | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 10.000,00     | 6.470,81      | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik     | 5-050501-900-00300-900-1 | Projekt Wegweiser                       | 68110000  | Investitionsauszahlungen vom Land         | -500,00       | -105,91       | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik     | 5-050501-900-00300-900-1 | Projekt Wegweiser                       | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 1.589,30      | 0,00          | 1.589,30     |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik     | 5-050501-900-00300-900-1 | Projekt Wegweiser                       | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 2.293,58      | 105,91        | 1.793,58     |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik     | 5-050501-900-00300-900-1 | Projekt Wegweiser                       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 22,04         | 0,00          | 22,04        |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik     | 5-050501-900-00300-900-2 | Förderprogramm KOMM-AN                  | 68110000  | Investitionsauszahlungen vom Land         | -100,00       | -89,30        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik     | 5-050501-900-00300-900-2 | Förderprogramm KOMM-AN                  | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 100,00        | 89,30         | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik     | 5-050501-900-00400-900-1 | Förderprogramm IkuF                     | 68110000  | Investitionsauszahlungen vom Land         | -700,00       | -651,30       | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik     | 5-050501-900-00400-900-1 | Förderprogramm IkuF                     | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 700,00        | 651,30        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik     | 5-050501-900-00500-900-1 | Integrationsmaßnahmen § 14 TmG          | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 3.000,00      | 580,00        | 2.420,00     |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-200-00200-900-1 | Bezirklche Mittel BA 2                  | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-200-00200-900-1 | Bezirklche Mittel BA 2                  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-300-00300-900-1 | Bezirklche Mittel BA 3                  | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-300-00300-900-1 | Bezirklche Mittel BA 3                  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 6.000,00      | 3.840,11      | 2.155,00     |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-400-00500-900-1 | Bezirklche Mittel Kornelmünster/Walheim | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 7.400,00      | 0,00          | 7.400,00     |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-800-00100-350-1 | Zuweisungen für Maßnahmen U-3           | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-800-00100-810-1 | KITa-Ausbau städt. Festwert             | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 450.652,70    | 218.930,40    | 142.822,59   |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-800-00200-810-1 | Besch. v. bewegl. Vermögegsd            | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 177.400,31    | 129.220,48    | 18.150,00    |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-800-00300-810-1 | Inklusionsbedingte Anpassungen -J-      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 14.278,25     | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-800-00400-900-1 | Besch.f. Außenspielflächen d.Kitas-J-   | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 151.670,42    | 91.021,14     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-800-00400-900-2 | Besch.f. Außenspielflächen d.Kitas-J-   | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 493,58        | 0,00          | 493,58       |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-800-00600-900-1 | Bundesprogramm Sprache und Int          | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-800-00600-900-1 | Familienzentren                         | 68120000  | Investitionsauszahlungen von Gemeinden (G | -76.721,39    | -76.721,39    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-800-00600-900-1 | Familienzentren                         | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 80.000,00     | 71.724,28     | 8.275,72     |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-800-00700-900-1 | Investitionsauszahlungen Pauschalen     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 185.000,00    | 170.741,86    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-800-00800-900-1 | Sprachförderung / Fachliteratur         | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 2.500,00      | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-800-00900-900-1 | KITa-Ausbau städt. Außenspielfläche     | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 247.423,41    | 134.541,14    | 67.900,00    |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-800-00900-900-1 | KITa-Ausbau städt. Außenspielfläche     | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 1.872,46      | 2.717,41      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-800-00900-900-1 | KITa-Ausbau städt. Außenspielfläche     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-900-00100-990-8 | Ü3-Ausbaumaßnahmen                      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Uneh+Beteil+SoV Bau      | 2.277.345,27  | 1.265.655,98  | 1.011.689,29 |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege  | 5-060101-900-00100-991-2 | Ersatzbau Kita Talboistr.               | 78650000  | Gewähr Ausl verb Uneh+Beteil+SoV Bau      | 1.226,58      | 192,17        | 1.034,41     |

| Produkt | Produktbezeichnung                        | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg. Ansatz | angerechnet  | EU 2021      |
|---------|---|--------------------------|--------------------------------------|-----------|---|---------------|--------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll              | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat       | 78310000  | Erwerb v Vermöggegiand über der Wertgre   | 1.000,00      | 1.000,00     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00100-991-3 | U3-Ausbaumaßnahmen, 2. Stufe         | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau   | 1.568.622,26  | 372.018,99   | 1.076.979,50 |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00100-991-4 | Erweiterung integrative Gruppen      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau   | 437.522,97    | 11.711,75    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00100-991-5 | Um- und Anbauten städt Kitas U3      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau   | 340.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00100-991-6 | Kita-Programm-Ausbau                 | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau   | 7.963.220,42  | 1.070.634,10 | 6.892.586,32 |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00100-991-7 | U3 Betreuung gem. KomlinFöG          | 78150000  | Allg Inveszuc: an verbund Uneh+Beleilig+  | 1.693.982,43  | 1.397.642,72 | 296.339,71   |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00100-991-7 | U3 Betreuung gem. KomlinFöG          | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau   | 471.281,35    | 155.293,63   | 315.987,72   |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00100-991-9 | KITa Kaiserstraße                    | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau   | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00100-992-1 | KITa Eibenweg                        | 88100000  | Investitionszuweisungen vom Bund          | -140.300,00   | 0,00         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00100-992-1 | KITa Eibenweg                        | 78150000  | Allg Inveszuc an verbund Uneh+Beleilig+   | 607.800,00    | 0,00         | 487.500,00   |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00100-992-1 | KITa Eibenweg                        | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau   | 1.532.500,00  | 82.902,95    | 1.449.597,05 |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00100-992-3 | Kita-Investitionsprogramm NRW 2025   | 88100000  | Investitionszuweisungen vom Bund          | -1.500.000,00 | 0,00         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00100-992-3 | Kita-Investitionsprogramm NRW 2025   | 78150000  | Allg Inveszuc an verbund Uneh+Beleilig+   | 1.500.000,00  | 0,00         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00100-992-3 | Kita-Investitionsprogramm NRW 2025   | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau   | 166.700,00    | 0,00         | 166.700,00   |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00300-300-2 | Zuschüsse an freie Träger            | 88100000  | Investitionszuweisungen vom Bund          | 0,00          | -63.000,00   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00300-300-2 | Zuschüsse an freie Träger            | 88910000  | Sonstige Investitionseinzahlungen         | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00300-300-2 | Zuschüsse an freie Träger            | 78180000  | Allgemein Investitionszuschüsse an übrig  | 63.000,00     | 47.250,00    | 15.750,00    |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00300-300-3 | Städt. Zuschüsse an freie Träger     | 78180000  | Allgemein Investitionszuschüsse an übrig  | 45.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00300-300-4 | KITa-Ausbau Zuschüsse an freie       | 78180000  | Allgemein Investitionszuschüsse an übrig  | 495.489,53    | 103.359,25   | 389.489,53   |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00300-300-5 | Zuschüsse an freie Träger: Ü3-Ausbau | 88100000  | Investitionszuweisungen vom Bund          | 0,00          | -220.500,00  | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00300-300-5 | Zuschüsse an freie Träger: Ü3-Ausbau | 78180000  | Allgemein Investitionszuschüsse an übrig  | 220.500,00    | 165.375,00   | 55.125,00    |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00300-300-6 | Kinderbetreuungsförderung            | 88100000  | Investitionszuweisungen vom Bund          | -641.300,00   | -264.600,00  | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00300-300-6 | Kinderbetreuungsförderung            | 88120000  | Investitionszuweisungen von Gemeinden (G  | 0,00          | -765.450,00  | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00300-300-6 | Kinderbetreuungsförderung            | 78180000  | Allgemein Investitionszuschüsse an übrig  | 1.889.856,80  | 19.200,00    | 718.200,00   |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00300-300-7 | Kita-Investitionsprogramm NRW 2025   | 88100000  | Investitionszuweisungen vom Bund          | -1.500.000,00 | -44.100,00   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00300-300-7 | Kita-Investitionsprogramm NRW 2025   | 78180000  | Allgemein Investitionszuschüsse an übrig  | 1.500.000,00  | 44.100,00    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00700-900-1 | Besch. v bewegl. VermGG -J-          | 78320000  | Erwerb v Vermöggegiand bis zur Wertgren   | 1.357,44      | 1.357,44     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00800-300-1 | Maßn betriebliche Kommission         | 78630000  | Sonstige Baumaßnahmen                     | 65.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00900-050-9 | Programm "Sprache Schlüssel zu       | 88100000  | Investitionszuweisungen vom Bund          | -29.500,00    | -28.016,82   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00900-050-9 | Programm "Sprache Schlüssel zu       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 25.421,63     | 23.938,45    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-00900-050-9 | Programm "Sprache Schlüssel zu       | 78910000  | Sonstige Investitionsauszahlungen         | 4.078,37      | 0,00         | 4.078,37     |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-01000-300-9 | Neubau Steitner u. Lochner Str.      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau   | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-01000-300-9 | Neubau Steitner u. Lochner Str.      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau   | 431.578,49    | 30.851,22    | 400.727,27   |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-01100-900-1 | DMR - KITA Messenger                 | 88110000  | Investitionszuweisungen vom Land          | -13.200,00    | -9.140,39    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-01100-900-1 | DMR - KITA Messenger                 | 78310000  | Erwerb v Vermöggegiand über der Wertgre   | 5.174,51      | 0,00         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-01100-900-1 | DMR - KITA Messenger                 | 78320000  | Erwerb v Vermöggegiand bis zur Wertgren   | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege   | 5-060101-900-01100-900-1 | DMR - KITA Messenger                 | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 11.425,49     | 0,00         | 11.425,49    |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-000-00600-900-1 | Beschaffung Sachanlagevermögen       | 88180000  | Investitionszuschüsse von übrigen Bereich | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-000-00600-900-1 | Beschaffung Sachanlagevermögen       | 78320000  | Erwerb v Vermöggegiand bis zur Wertgren   | 1.700,00      | 1.202,00     | 498,00       |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-000-00900-900-3 | Zweckgeb. Spenden OT Talstraße       | 88180000  | Investitionszuschüsse von übrigen Bereich | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-000-00900-900-3 | Zweckgeb. Spenden OT Talstraße       | 78310000  | Erwerb v Vermöggegiand über der Wertgre   | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-000-01100-900-1 | Spiellinie (AC-Nord)                 | 78310000  | Erwerb v Vermöggegiand über der Wertgre   | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-00100-900-1 | Aufwert Kinderspiele Stadtbez        | 78310000  | Erwerb v Vermöggegiand über der Wertgre   | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-00200-810-1 | Ergänz. & Ersatzb. Jugendeinr        | 78310000  | Erwerb v Vermöggegiand über der Wertgre   | 5.000,00      | 1.102,00     | 3.578,00     |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-00200-810-1 | Ergänz. & Ersatzb. Jugendeinr        | 78320000  | Erwerb v Vermöggegiand bis zur Wertgren   | 6.400,00      | 5.049,63     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-00200-900-1 | Zuschüsse an freie Träger            | 78180000  | Allgemein Investitionszuschüsse an übrig  | 10.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-00100-990-4 | Kinderheim Maria im Tann - Umbau     | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleili+SoV Bau   | 50.000,00     | 0,00         | 50.000,00    |

| Produkt | Produktbezeichnung                        | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg. Ansatz | angeordnet | EU 2021      |
|---------|---|--------------------------|------------------------------------|-----------|--|---------------|------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll              | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat     | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren | 1.000,00      | 1.000,00   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-00200-900-1 | Ersatzbesch. v. gebrau. Fahrzeuge  | 86310001  | Veräußerung von beweglichem Vermögen ab    | -1.838,20     | -1.838,20  | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-00200-900-1 | Ersatzbesch. v. gebrau. Fahrzeuge  | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren | 39.258,10     | 38.268,40  | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-00300-810-1 | Bewegl. VermGG f. Jugendberuf      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren | 3.695,61      | 2.784,00   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-00300-810-1 | Bewegl. VermGG f. Jugendberuf      | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren  | 7.046,29      | 6.937,79   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-00500-900-1 | Bewegl. VermGG f. Street-Work      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren | 452,96        | 0,00       | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-00500-900-1 | Bewegl. VermGG f. Street-Work      | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren  | 1.597,03      | 1.596,93   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-00600-900-1 | Schulsozialarbeit                  | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren  | 1.699,53      | 244,48     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-00600-900-1 | Schulsozialarbeit                  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 4.057,25      | 1.604,46   | 952,79       |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-01100-300-1 | Maßn betriebliche Kommission       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren | 0,00          | 0,00       | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-155GB VIII | 5-060201-900-01100-300-1 | Maßn betriebliche Kommission       | 78630000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren | 1.000,00      | 0,00       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 5-060301-900-00200-810-2 | Ausstattung Sozialraunteams        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren  | 3.950,01      | 3.171,16   | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 5-060301-900-00200-810-2 | Ausstattung Sozialraunteams        | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren  | 2.500,00      | 2.436,53   | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 5-060301-900-00300-900-1 | Beschaffung v. bewegl. Vermögen -J | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren  | 3.000,00      | 1.288,76   | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 5-060301-900-00300-900-1 | Beschaffung v. bewegl. Vermögen -J | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren  | 86,75         | 86,75      | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 5-060301-900-00400-300-1 | Maßn betriebliche Kommission       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren  | 150,05        | 0,00       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 5-060301-900-00400-300-1 | Maßn betriebliche Kommission       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleih-SoV Bau     | 1.234,98      | 1.234,98   | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 5-060301-900-00400-300-1 | Maßn betriebliche Kommission       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren | 29.163,20     | 27.471,40  | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 5-060301-900-00500-900-1 | Neubau Sporthalle 4. Gesamtschule  | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleih-SoV Bau     | 61.275,95     | 0,00       | 61.275,95    |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                     | 5-080101-100-00000-900-1 | Sanierung Turnhalle Franzstraße    | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleih-SoV Bau     | 1.380.000,00  | 0,00       | 1.380.000,00 |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                     | 5-080101-100-00000-900-1 | Ausstattung Turnhalle Brand-MAG    | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren  | 0,00          | 0,00       | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                     | 5-080101-100-00100-900-1 | Verwendung bezirk. Mittel BA6      | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren  | 1.000,00      | 0,00       | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                     | 5-080101-100-00100-900-1 | Beschaffung Vorrichtungen und      | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren  | 15.000,00     | 6.303,64   | 3.935,71     |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                     | 5-080101-100-00100-900-1 | Beschaffung Vorrichtungen und      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 69.197,76     | 60.624,15  | 5.369,36     |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-100-00100-900-1 | Neubau Umkleidehaus Sportplatz Ro  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 40.000,00     | 0,00       | 40.000,00    |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-100-00100-900-1 | Neubau Umkleidehaus Sportplatz Ro  | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-100-00100-900-1 | Neubau Umkleidehaus Sportplatz Ro  | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleih-SoV Bau     | 2.193.000,00  | 34.483,98  | 2.158.516,02 |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-200-00100-900-4 | Überdachung Tribüne Stadion Ha     | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-500-00400-900-1 | Ern. Umkleidehaus SpPl Handl'Weg   | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleih-SoV Bau     | 200.000,00    | 0,00       | 200.000,00   |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-600-00200-900-1 | Verwendung bezirk. Mittel BA6      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren | 0,00          | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-900-00100-050-1 | Zusch. zu Maßn. a. städt. Spor     | 78180000  | Allgemein Investitionszuschüsse an übrig   | 10.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-900-00100-900-1 | Beschaffung Vorrichtungen und      | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren  | 2.000,00      | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-900-00100-900-1 | Beschaffung Vorrichtungen und      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 8.000,00      | 6.405,28   | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-900-00100-900-2 | Beschaffung Sportgeräte -J         | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 12.000,00     | 7.614,29   | 1.305,00     |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-900-00200-900-1 | Umwandlung v SpPl in Kunstrase     | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren | 611.607,18    | 39.978,00  | 571.629,18   |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-900-00200-900-1 | Umwandlung v SpPl in Kunstrase     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 2.732,38      | 2.092,64   | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-900-00200-900-2 | Trainingsbel-Anlagen auf Spor      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren | 267.568,68    | 206.214,70 | 61.353,98    |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-900-00200-900-3 | Sanierung von Kunstrasenplätzen    | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren | 565.423,04    | 285.133,53 | 280.289,51   |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-900-00200-900-4 | Ballfangzäune auf Sportplätzen     | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren | 50.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien                     | 5-080102-900-01100-300-1 | Sanierung/Erneuer. Umkleide Ju     | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beleih-SoV Bau     | 1.765.000,00  | 46.559,31  | 1.718.440,69 |
| 080202  | Vereinsport                               | 5-080202-900-00100-900-1 | Zusch z. Bau vereinseigener Sp     | 78180000  | Allgemein Investitionszuschüsse an übrig   | 20.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 080301  | Freizeit                                  | 5-080301-004-00100-900-1 | Sportliche Aufwertung v. Spiel     | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                           | 26.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 080301  | Freizeit                                  | 5-080301-004-00100-900-1 | Beschaffung Vorrichtungen und      | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren  | 2.500,00      | 654,87     | 0,00         |
| 080301  | Freizeit                                  | 5-080301-004-00100-900-1 | Beschaffung Vorrichtungen und      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 12.000,00     | 2.556,35   | 0,00         |
| 080301  | Freizeit                                  | 5-080301-004-00200-900-2 | Beschaffung Kassensysteme          | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren | 1.500,00      | 0,00       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                       | fortg. Ansatz | angerechnet   | EU 2021      |
|---------|--|--------------------------|--------------------------------------|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll             | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat       | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsd über der Wertgre        | 1.000,00      | 1.000,00      | 0,00         |
| 080301  | Freibad                                  | 5-080301-900-00400-990-1 | Modernisierung Freibad Hargeweiler   | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern-Betelli+SoV Bau      | 34.616,98     | 2.693,46      | 31.923,52    |
| 080301  | Freibad                                  | 5-080301-900-00400-990-2 | Modern. Freibad Hargeweiler -        | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern-Betelli+SoV Bau      | 480.000,00    | 5.926,83      | 474.073,17   |
| 080301  | Freibad                                  | 5-080301-904-00400-990-1 | Modernisierung Freibad Hargeweiler   | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern-Betelli+SoV Bau      | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 080301  | Freibad                                  | 5-080301-904-00400-990-2 | Modern. Freibad Hargeweiler -        | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern-Betelli+SoV Bau      | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder                              | 5-080302-903-00100-900-1 | Beschaffung Vorrichtungen und        | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsd über der Wertgre        | 7.611,35      | 703,90        | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder                              | 5-080302-903-00100-900-1 | Beschaffung Vorrichtungen und        | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsd bis zur Wertgren        | 8.000,00      | 3.552,18      | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder                              | 5-080302-903-00300-900-1 | Beschaffung Kassensystem             | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 37.996,84     | 26.124,85     | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder                              | 5-080302-903-00300-900-1 | Beschaffung Kassensystem             | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsd über der Wertgre        | 3.660,44      | 0,00          | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder                              | 5-080302-903-00300-900-1 | Beschaffung Kassensystem             | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsd bis zur Wertgren        | 2.316,78      | 349,68        | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 5-090101-900-00400-050-1 | Umsetz. Integr. Handlungsokon.       | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land             | 0,00          | -2.200.772,42 | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 5-090101-900-00400-050-1 | Umsetz. Integr. Handlungsokon.       | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsd über der Wertgre        | 25.000,00     | 0,00          | 25.000,00    |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 5-090101-900-00400-050-1 | Umsetz. Integr. Handlungsokon.       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 2.640,00      | 0,00          | 2.640,00     |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 5-090101-900-00600-300-1 | Suermordviertel                      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 1.350.560,00  | 0,00          | 1.350.560,00 |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 5-090101-900-00600-300-1 | Suermordviertel                      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 1.952,82      | 0,00          | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 5-090101-900-00600-300-1 | Suermordviertel                      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 10.214,33     | 0,00          | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 5-090101-900-00600-300-1 | Suermordviertel                      | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land             | 0,00          | -6.481.741,09 | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 5-090101-900-00100-300-1 | Innenstadtkonzept 2022               | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsd über der Wertgre        | 3.300,00      | 0,00          | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 5-090101-900-00100-300-1 | Umsetzung IHK Haaren                 | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 16.700,00     | 0,00          | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 5-090101-900-00100-300-1 | Umsetzung IHK Haaren                 | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 408.776,38    | 0,00          | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 5-090101-900-00200-900-1 | Beschaffung von Vermögsgegen         | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsd bis zur Wertgren        | 2.200,00      | 1.991,02      | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationssysteme, -management u.a. | 5-090301-900-00100-900-1 | Geodateninfrastruktur/3D Stadmodell  | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsd über der Wertgre        | 85.000,00     | 0,00          | 42.000,00    |
| 090301  | Geoinformationssysteme, -management u.a. | 5-090301-900-00200-900-1 | Mess-PKW (Ersatzbeschaffung)         | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund             | -13.326,00    | 0,00          | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationssysteme, -management u.a. | 5-090301-900-00200-900-1 | Mess-PKW (Ersatzbeschaffung)         | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land             | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationssysteme, -management u.a. | 5-090301-900-00200-900-1 | Mess-PKW (Ersatzbeschaffung)         | 68310001  | Veräußerung von beweglichem Vermögen ab      | 0,00          | -5.550,99     | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationssysteme, -management u.a. | 5-090301-900-00200-900-1 | Mess-PKW (Ersatzbeschaffung)         | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsd über der Wertgre        | 6.400,00      | 5.710,49      | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationssysteme, -management u.a. | 5-090301-900-00300-900-1 | Erneuerung der Messausrüstung -J     | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsd über der Wertgre        | 53.000,00     | 39.274,47     | 399,50       |
| 090301  | Geoinformationssysteme, -management u.a. | 5-090301-900-00400-900-1 | Erneuerung von reprolechn. Geräten   | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsd über der Wertgre        | 19.800,00     | 11.433,69     | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationssysteme, -management u.a. | 5-090301-900-00600-900-1 | Beschaffung von Vermögsgegen         | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsd bis zur Wertgren        | 600,00        | 324,65        | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 5-090401-400-00100-100-1 | Umlegung Kornelminster West          | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u     | 15.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 5-090401-900-00400-900-1 | Beschaffung von Vermögsgegen         | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsd bis zur Wertgren        | 200,00        | 0,00          | 179,00       |
| 100101  | Bauaufsicht                              | 5-100101-900-00100-900-1 | Beschaffung von Vermögsgegen         | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsd bis zur Wertgren        | 4.500,00      | 1.861,26      | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht                              | 5-100101-900-00200-900-1 | Archivverteilung                     | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsd über der Wertgre        | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung                            | 5-100201-900-00100-900-1 | Beschaffung von gwG -J               | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsd bis zur Wertgren        | 1.200,00      | 667,38        | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung                            | 5-100201-900-00300-900-7 | Beschaffung Elektrofahrzeuge         | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund             | -50.000,00    | -6.544,77     | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung                            | 5-100201-900-00300-900-7 | Beschaffung Elektrofahrzeuge         | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land             | -61.000,00    | -116.935,00   | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung                            | 5-100201-900-00300-900-7 | Beschaffung Elektrofahrzeuge         | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsd über der Wertgre        | 163.300,00    | 160.350,00    | 951,20       |
| 100201  | Bauverwaltung                            | 5-100201-900-00400-900-1 | Ablöseabr. ZzSchaff. öffentl. Pa     | 68820000  | Beitragähnliche Entgelte f. Investition      | -400.000,00   | -692.450,00   | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 5-100301-900-00100-300-1 | Sanierung Aachener Rathaus i.R. KP I | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund             | 0,00          | -77.406,58    | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 5-100301-900-00200-050-1 | Weiterleitung Investitionszuschüsse  | 78150000  | Allg Inveszuc an verbund Uneh+Beteilig+      | 33.222,09     | 33.222,09     | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 5-100301-900-00300-900-1 | Erwerb v Vermögsgegenständen         | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsd bis zur Wertgren        | 752,20        | 0,00          | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbes.  | 5-100401-900-00100-900-1 | Wohnraumschutzsatzung                | 68810000  | Beitrag aus Investiertätigkeit (Erschließung | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbes.  | 5-100401-900-00100-900-7 | Beschaff. von Vermögensgegenständen  | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsd bis zur Wertgren        | 300,00        | 0,00          | 0,00         |
| 100402  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbes.  | 5-100402-900-00200-900-1 | Beschaffung von gwG -J               | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsd bis zur Wertgren        | 700,00        | 0,00          | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes.  | 5-100403-900-00100-900-6 | Beschaffung von Vermögsgegenständen  | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsd bis zur Wertgren        | 100,00        | 0,00          | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                                 | 5-100404-900-00100-900-1 | Beschaffung von gwG -J               | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsd bis zur Wertgren        | 600,00        | 312,00        | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                      | 5-100405-900-00200-900-1 | Grünordnerisches Leitbild Preuswald  | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land             | -356.200,00   | -445.329,00   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg. Ansatz | angerechnet   | EU 2021      |
|---------|--|--------------------------|--------------------------------------|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll             | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 1.000,00      | 1.000,00      | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                      | 5-100405-900-00200-900-1 | Gründerisches Leilbild Prieswald     | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 210.000,00    | 0,00          | 210.000,00   |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00100-900-1 | Beschaff. von Vermögensgegenst.      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 3.000,00      | 0,00          | 3.000,00     |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00100-900-1 | Beschaff. von Vermögensgegenst.      | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 20.400,00     | 2.453,01      | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00100-900-1 | Beschaff. von Vermögensgegenst.      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 140.000,00    | 57.610,02     | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00200-900-1 | Herrichtung Übergangwohnheim         | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beitell+SoV Bau    | 1.500.000,00  | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00200-990-4 | Erwerb von Containern                | 78150000  | Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beitellg+   | 1.353.275,22  | 0,00          | 1.353.275,22 |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00200-990-4 | Erwerb von Containern                | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beitell+SoV Bau    | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00200-990-5 | Herrichtung Übergangwohnheim         | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beitell+SoV Bau    | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00200-990-7 | Herrichtung ÜbergangwohnheimTe       | 78150000  | Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beitellg+   | 42.510,00     | 0,00          | 42.510,00    |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00200-990-7 | Herrichtung ÜbergangwohnheimTe       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beitell+SoV Bau    | 423.704,86    | 7.206,73      | 416.498,16   |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00200-990-8 | Unterbringungsmöglichkeiten FI       | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beitell+SoV Bau    | 1.500.000,00  | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00400-900-3 | Herrichtung von Grundstücken         | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beitell+SoV Bau    | 353.882,81    | 0,00          | 352.637,81   |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00600-900-1 | Sonderprogr. NRW, Übergangwohnheim   | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land           | 0,00          | -520,18       | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00600-900-1 | Sonderprogr. NRW, Übergangwohnheim   | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00600-900-1 | Sonderprogr. NRW, Übergangwohnheim   | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00600-900-1 | Sonderprogr. NRW, Übergangwohnheim   | 78150000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte     | 5-100803-900-00700-900-2 | Begleitspr. Herrichtung Förderschule | 78150000  | Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beitellg+   | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri | 5-100804-900-00100-900-1 | Beschaff. von Vermögensgegenst.      | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 4.800,00      | 896,56        | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri | 5-100804-900-00100-900-1 | Beschaff. von Vermögensgegenst.      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 27.800,00     | 17.314,58     | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 5-100901-900-00100-900-1 | Beschaffung von Vermögensgegen       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 200,00        | 0,00          | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 5-100901-900-00200-900-1 | Stadtarchäologie - Beschaffung       | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land           | -4.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 5-100901-900-00200-900-1 | Stadtarchäologie - Beschaffung       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 5.000,00      | 483,14        | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG        | 5-110101-900-00100-900-1 | Messgeräte für Kanaluntersuch        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 14.668,08     | 14.638,18     | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Städtewässerung und Kanal     | 5-110102-900-00100-300-1 | Kanalerneuerung (Stawag)             | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land           | 0,00          | -277.530,85   | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Städtewässerung und Kanal     | 5-110102-900-00100-300-1 | Kanalerneuerung (Stawag)             | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 20.500.000,00 | 16.261.913,65 | 4.238.086,15 |
| 110102  | Verwaltung Städtewässerung und Kanal     | 5-110102-900-00200-300-1 | Anschluss an Regenwasserkanäle       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 157.405,80    | 157.405,80    | 0,00         |
| 10301   | Brunnenversorgung und Bachverrohrung     | 5-10301-900-01200-300-1  | Gewässerrohrung und Brunnen          | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 223.000,00    | 152.380,37    | 16.238,98    |
| 120101  | Sondernutzung                            | 5-120101-900-00100-900-1 | Beschaffung von Vermögensgegen       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 500,00        | 225,84        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-00100-300-1 | Bismarckstraße Erneuerung            | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-00100-300-1 | Bismarckstraße Erneuerung            | 78620000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-00300-300-1 | Grüner Weg, Umbau                    | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 23.000,00     | 0,00          | 23.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-00300-300-1 | Grüner Weg, Umbau                    | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 125.000,00    | 0,00          | 125.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-00300-300-1 | Grüner Weg, Umbau                    | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 2.076.623,34  | 2.456,16      | 2.074.167,18 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-00800-300-1 | RWTH-Kernbereich (Tempelgraben)      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 1.027,51      | 0,00          | 1.027,51     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-00800-300-1 | RWTH-Kernbereich (Tempelgraben)      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 39.234,73     | 0,00          | 39.234,73    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-00800-300-1 | RWTH-Kernbereich (Tempelgraben)      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 278.331,29    | 17.669,65     | 260.661,64   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-00900-300-1 | Theaterpl/Kapuzinergr/Theater-       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 11.659,50     | 11.659,50     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-00900-300-1 | Theaterpl/Kapuzinergr/Theater-       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 11.399,65     | 11.399,65     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-01000-300-1 | K4-Grauenhoferweg, Umb. Linter       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 546.940,85    | 0,00          | 546.940,85   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-01000-300-1 | K4-Grauenhoferweg, Umb. Linter       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-01000-300-1 | K4-Grauenhoferweg, Umb. Linter       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 10.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-01100-300-1 | B264 Lütticher St. Brüsseler R       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 69.998,40     | 0,00          | 29.998,40    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-01100-300-1 | B264 Lütticher St. Brüsseler R       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 890.621,73    | 0,00          | 340.621,73   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-01100-300-1 | Grauenhofer Weg, Erschließung        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 14.023,50     | 0,00          | 14.023,50    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-01500-300-1 | Grauenhofer Weg, Erschließung        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 24.342,39     | 0,00          | 24.342,39    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen      | 5-120102-900-01500-300-1 | Grauenhofer Weg, Erschließung        | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 396.195,41    | 238.056,50    | 108.138,91   |



| Produkt | Produktbezeichnung                  | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg. Ansatz | angerechnet | EU 2021      |
|---------|-------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|-----------|---|---------------|-------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll        | 5-010203-000-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat  | 78310000  | Erwerb v Vermöggegiand über der Wertgre   | 1.000,00      | 1.000,00    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-02800-600-1 | Sanierung Brücke Turmstraße     | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 905.900,24    | 139.858,31  | 766.041,93   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-03100-600-1 | Sanierung Brücke Burtscheid     | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 419.556,98    | 0,00        | 419.556,98   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-04500-300-1 | Rehmplatz, Umbau (AC-Nord)      | 68510000  | Einzahlungen aus der Abwicklung von Baum  | 0,00          | -25,08      | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-04500-300-1 | Rehmplatz, Umbau (AC-Nord)      | 78310000  | Erwerb v Vermöggegiand über der Wertgre   | 10.443,73     | 0,00        | 10.443,73    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-04500-300-1 | Rehmplatz, Umbau (AC-Nord)      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 4.857,46      | 0,00        | 4.857,46     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-04500-300-1 | Rehmplatz, Umbau (AC-Nord)      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 27.595,81     | 0,00        | 27.595,81    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-04900-600-1 | Ersatzneubau Brücke Weberstraße | 68170000  | Investitionszuschüsse von privaten Unter  | 0,00          | -158.946,95 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-04900-600-1 | Ersatzneubau Brücke Weberstraße | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 48.164,33     | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-05700-300-1 | Wohnumfeld Burggraf/Wiesental   | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-05700-300-1 | Wohnumfeld Burggraf/Wiesental   | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-05900-300-1 | Hof (ISK)                       | 78310000  | Erwerb v Vermöggegiand über der Wertgre   | 21.884,10     | 34.553,60   | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-05900-300-1 | Hof (ISK)                       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 3.115,90      | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-05900-300-1 | Hof (ISK)                       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 5.000,00      | -13.221,20  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-06000-300-1 | Krämerstraße (ISK)              | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land          | -20.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-06000-300-1 | Krämerstraße (ISK)              | 68510000  | Einzahlungen aus der Abwicklung von Baum  | -145,32       | -145,32     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-06000-300-1 | Krämerstraße (ISK)              | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 50.000,00     | 290,64      | 49.709,36    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-06100-300-1 | Reifelstraße / Hühnerdieb (ISK) | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 25.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-06200-300-1 | Gasborn                         | 78310000  | Erwerb v Vermöggegiand über der Wertgre   | 3.000,00      | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-06200-300-1 | Gasborn                         | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 8.530,39      | 1.037,68    | 7.363,01     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-06200-300-1 | Gasborn                         | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 42.810,16     | 6.865,46    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-06200-300-1 | Promenadenstraße                | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 280,85        | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-06700-300-1 | Promenadenstraße                | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 17.214,79     | 2.282,10    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07000-300-1 | Willy-Brandt-Platz - Bustrasse  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07300-300-1 | Sailerallee                     | 78310000  | Erwerb v Vermöggegiand über der Wertgre   | 10.000,00     | 0,00        | 10.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07300-300-1 | Sailerallee                     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 50.000,00     | 0,00        | 50.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07300-300-1 | Sailerallee                     | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 1.768.000,00  | 0,00        | 1.768.000,00 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07400-300-1 | Gottfried-, Richard- & M-Luther | 78310000  | Erwerb v Vermöggegiand über der Wertgre   | 14.500,00     | 0,00        | 14.500,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07400-300-1 | Gottfried-, Richard- & M-Luther | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 72.500,00     | 0,00        | 72.500,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07400-300-1 | Gottfried-, Richard- & M-Luther | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 1.342.466,71  | 31.325,50   | 1.311.141,21 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07500-300-1 | Marahilfsstraße (ISK)           | 68510000  | Einzahlungen aus der Abwicklung von Baum  | 0,00          | -48.460,08  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07500-300-1 | Marahilfsstraße (ISK)           | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 32.778,54     | 17.924,09   | 14.854,45    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07500-300-1 | Marahilfsstraße (ISK)           | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 141.464,18    | 63.781,87   | 77.682,31    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07600-300-1 | Stolberger Platz                | 68180000  | Investitionszuschüsse von übrigen Bereich | 0,00          | -10.000,00  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07600-300-1 | Stolberger Platz                | 78310000  | Erwerb v Vermöggegiand über der Wertgre   | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07600-300-1 | Stolberger Platz                | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 6.684,05      | 3.272,05    | 3.412,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07600-300-1 | Stolberger Platz                | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07700-300-1 | Kapellenplatz                   | 78310000  | Erwerb v Vermöggegiand über der Wertgre   | 1.600,00      | 0,00        | 1.600,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07700-300-1 | Kapellenplatz                   | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 28.000,00     | 0,00        | 28.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07700-300-1 | Kapellenplatz                   | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 162.928,17    | 0,00        | 162.928,17   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-07900-300-1 | Europaplatz (AC-Nord)           | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 106.157,69    | 3.918,60    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-08000-300-1 | Quartiersplatz Liebigstraße (A) | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 2.901,13      | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-08000-300-1 | Quartiersplatz Liebigstraße (A) | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 5.000,00      | 2.587,22    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-08400-300-1 | Lützowstraße                    | 68910000  | Sonstige Investitionsanzahlungen          | -357.000,00   | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-08400-300-1 | Lützowstraße                    | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 95.500,00     | 0,00        | 95.500,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-08400-300-1 | Lützowstraße                    | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 744.500,00    | 2.711,27    | 741.788,73   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-08700-300-1 | Kurbrunnenstraße                | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 0,00          | 0,00        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                  | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                          | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                       | fortg. Ansatz | angerechnet | EU 2021    |
|---------|-------------------------------------|--------------------------|--|-----------|--|---------------|-------------|------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll        | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat           | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 1.000,00      | 1.000,00    | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-09400-900-1 | Bike & Ride Anlage Hbf                   | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land             | -99.000,00    | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-09400-900-1 | Bike & Ride Anlage Hbf                   | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 110.000,00    | 0,00        | 110.000,00 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-09500-300-1 | Bürgerstraßen/Wissenschaft, Erschließung | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 60.000,00     | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-09600-300-1 | Wülferstraße (ISK)                       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 50.000,00     | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-10000-300-1 | Trierer Straße, Nebenanlagen Forst       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 3.000,00      | 0,00        | 3.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-10000-300-1 | Trierer Straße, Nebenanlagen Forst       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 15.000,00     | 1.573,31    | 15.000,00  |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-10000-300-1 | Trierer Straße, Nebenanlagen Forst       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 555.732,03    | 429.556,93  | 124.801,79 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-10100-300-1 | Radweg Breslauer Straße                  | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 68.248,00     | 0,00        | 68.248,00  |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-10200-300-1 | Tal-Eintracht-, Scheibenstraße           | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land             | -40.000,00    | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-10200-300-1 | Tal-Eintracht-, Scheibenstraße           | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 219.680,53    | 5.587,00    | 214.093,59 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-10300-300-1 | Premiumweg zur Wurm (AC-Nord)            | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land             | 0,00          | -24.403,59  | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-10300-300-1 | Premiumweg zur Wurm (AC-Nord)            | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 60.000,00     | 0,00        | 60.000,00  |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-10600-300-1 | Schildstraßenplatz (ISK)                 | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 15.000,00     | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-10900-300-1 | Goffarstraße, Erneuerung                 | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 3.000,00      | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-10900-300-1 | Goffarstraße, Erneuerung                 | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 70.000,00     | 1.715,76    | 2.060,04   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-11000-300-1 | Stadteigenplatz Lothringer Stra          | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund             | -76.800,00    | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-11000-300-1 | Stadteigenplatz Lothringer Stra          | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 1.000,00      | 0,00        | 1.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-11000-300-1 | Stadteigenplatz Lothringer Stra          | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 5.000,00      | 0,00        | 5.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-11400-300-1 | Hauptstraße - Mühlradstraße              | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 90.000,00     | 0,00        | 90.000,00  |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-11400-300-1 | Hauptstraße - Mühlradstraße              | 78520000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 20.000,00     | 0,00        | 20.000,00  |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-11800-300-1 | Pontstraße/Marienbongard                 | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land             | 201.565,35    | 14.127,94   | 187.437,41 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-11800-300-1 | Pontstraße/Marienbongard                 | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | -56.000,00    | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-000-18000-300-1 | Brand, Oriskern, Umgestaltung            | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-00200-300-1 | Brand, Oriskern, Umgestaltung            | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-00200-300-1 | Brand, Oriskern, Umgestaltung            | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-00200-300-1 | Brand, Oriskern, Umgestaltung            | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                        | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-00400-300-1 | Münsterstraße, Erneuerung                | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 3.300,00      | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-00400-300-1 | Münsterstraße, Erneuerung                | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 4.484,02      | 829,97      | 3.654,05   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-00400-300-1 | Münsterstraße, Erneuerung                | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 107.656,73    | 0,00        | 7.656,73   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-00500-300-1 | Ellergerbieß/Dr. Josef-Lambly-Str.       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 100.000,00    | 23.273,27   | 76.726,73  |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-00600-300-1 | Brander Feld, Erschl. Bobenden           | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 3.726,81      | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-00600-300-1 | Brander Feld, Erschl. Bobenden           | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 15.602,46     | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-00600-300-1 | Brander Feld, Erschl. Bobenden           | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 86.711,80     | 0,00        | 5.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-00900-300-1 | Rombachstraße/Vennbahn, Erschließung     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 36.232,93     | 453,80      | 35.779,13  |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-00900-300-1 | Rombachstraße/Vennbahn, Erschließung     | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 134.069,66    | 0,00        | 134.069,66 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-01100-300-2 | Installation Fahrradbügel (Bez           | 78520000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 1.980,16      | 1.940,56    | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-01800-300-1 | Karl-Kuck-straße, Erschließung           | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 79.938,12     | 384,70      | 79.938,12  |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-01900-300-1 | Schulhaltestelle Rombachstraße           | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 580,36        | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-01900-300-1 | Schulhaltestelle Rombachstraße           | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-02000-300-1 | Vennbahnweg am Pocketpark Brand          | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land             | 0,00          | -37.748,90  | 0,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-02000-300-1 | Vennbahnweg am Pocketpark Brand          | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 3.000,00      | 0,00        | 3.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-02000-300-1 | Vennbahnweg am Pocketpark Brand          | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 6.500,00      | 0,00        | 6.500,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-02000-300-1 | Vennbahnweg am Pocketpark Brand          | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 147.500,00    | 0,00        | 147.500,00 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-100-02200-300-1 | Nordstraße                               | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 10.000,00     | 0,00        | 10.000,00  |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-200-00100-300-1 | Breitendenstraße, Erschließung           | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 67.002,77     | 0,00        | 67.002,77  |

| Produkt | Produktbezeichnung                  | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                       | fortg. Ansatz | angerechnet  | EU 2021      |
|---------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------|--|---------------|--------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll        | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 1.000,00      | 1.000,00     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-200-00100-300-1 | Breitendenstraße, Erschließung       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 750.476,61    | 37.442,65    | 713.033,96   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-200-01600-300-1 | Heinrich-Thomas-Platz                | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 1.200,00      | 0,00         | 1.200,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-200-01600-300-1 | Heinrich-Thomas-Platz                | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 6.000,00      | 0,00         | 6.000,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-200-01600-300-1 | Heinrich-Thomas-Platz                | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 120.500,00    | 86.430,14    | 34.069,86    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-300-01300-300-1 | Haaren Ortsmitte (Stadth.), Er       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 60.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-300-01700-600-1 | Sanierung Brücke Friedhof Hüls       | 68170000  | Investitionszuschüsse von privaten Unter     | -365.000,00   | -396.105,65  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-300-01700-600-1 | Sanierung Brücke Friedhof Hüls       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 166.243,62    | 56.505,34    | 109.738,28   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-300-01800-300-1 | Alt-Haarener Straße                  | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 10.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-300-01900-300-1 | Ottrand Haaren (IHK Haaren)          | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 26.229,77     | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-300-02000-300-1 | Ortsn. Haaren zw. Wurm u. Frieden    | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 181.567,76    | 0,00         | 181.567,76   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-300-02100-300-1 | Kleinmaßn. Freiraumgest. 1.Fö.1      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 600,00        | 0,00         | 0,00         |
| 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         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-300-02100-300-1 | Kleinmaßn. Freiraumgest. 1.Fö.1      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 50.400,00     | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-300-02600-300-1 | St. Germanus Haaren, Umfeld (IHK)    | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land             | 0,00          | -110.474,00  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-300-02600-300-1 | St. Germanus Haaren, Umfeld (IHK)    | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 200.000,00    | 1.995,20     | 198.004,80   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-00100-300-1 | Albert-Einstein-Str., Umbau &        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 23.700,00     | 0,00         | 23.700,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-00100-300-1 | Albert-Einstein-Str., Umbau &        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 84.393,18     | 3.599,78     | 80.793,40    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-00100-300-1 | Albert-Einstein-Str., Umbau &        | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 735.808,73    | 9.000,00     | 726.808,73   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-00200-300-1 | B258 Schleidener Str., Umb. Ortslage | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 16.200,00     | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-00200-300-1 | B258 Schleidener Str., Umb. Ortslage | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 79.532,97     | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-00200-300-1 | B258 Schleidener Str., Umb. Ortslage | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 923.897,82    | 9.042,20     | 923.700,07   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-00500-300-1 | Kornelünster-West, Erschließung      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 343.924,63    | 249.535,27   | 31.204,80    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-00700-300-1 | Pascalstraße, Gewerbegebiet Er       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 1.900,00      | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-00700-300-1 | Pascalstraße, Gewerbegebiet Er       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 1.573,04      | 1.191,02     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-00700-300-1 | Pascalstraße, Gewerbegebiet Er       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 59.413,09     | 20.846,15    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-01100-300-1 | Lichtenbusch, Erschließung 2. BA     | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 3.600,00      | 0,00         | 3.600,00     |
| 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    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-01100-300-1 | Lichtenbusch, Erschließung 2. BA     | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 131.122,26    | 0,00         | 131.122,26   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-01200-300-1 | Haltestelle Weischenfeld (Inda       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-01200-300-1 | Haltestelle Weischenfeld (Inda       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-01400-300-1 | Napoleonsberg                        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 10.000,00     | 0,00         | 10.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-01400-300-1 | Napoleonsberg                        | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 2.750.513,40  | 2.492.367,60 | 258.145,80   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-01500-300-1 | Parkplatz Kornelünster               | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-01500-300-1 | Parkplatz Kornelünster               | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-01500-300-1 | Parkplatz Kornelünster               | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-01700-300-1 | Stützstände Ortslage Kornelünster    | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 8.000,00      | 0,00         | 8.000,00     |
| 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    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-01800-300-1 | Hasbach                              | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 1.027.798,63  | 22.838,58    | 1.004.960,05 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-400-01900-600-1 | Brücke im Kalksteinbruch             | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 192.040,07    | 0,00         | 192.040,07   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-500-00300-300-1 | Neuenhofer Weg, BPlan 592 Ausbau     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-500-00300-300-1 | Neuenhofer Weg, BPlan 592 Ausbau     | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-500-00600-300-1 | Sandhäuschen, Erschließung           | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 105,31        | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-500-00600-300-1 | Sandhäuschen, Erschließung           | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 350,27        | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-500-00700-300-1 | Vaals Grenze, Erschließung           | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-500-01300-300-1 | Neuenhofer Weg                       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 16.697,69     | 1.041,36     | 15.656,33    |

| Produkt | Produktbezeichnung                  | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg. Ansatz | angerechnet | EU 2021      |
|---------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-----------|--|---------------|-------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll        | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 1.000,00      | 1.000,00    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-500-01300-300-1 | Neuenhofer Weg                      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 388.625,24    | 33.469,72   | 355.155,52   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-500-01400-600-1 | Brücke Sonnenweg                    | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 392.814,43    | 13.637,60   | 379.176,83   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-500-01500-300-1 | Gemmenicher Weg                     | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 160.000,00    | 6.057,10    | 153.942,90   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00100-300-1 | L23 in Ortsumgehung Richterich      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 1.956.995,18  | 9.741,25    | 1.947.253,93 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00400-300-1 | Richtericher Dell, Erschließung     | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 1.124.494,16  | 0,00        | 1.124.494,16 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00600-810-1 | Beschaffung Festwert (Bezirk)       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-01000-600-1 | Ersatzneubau Brücke Panneheid       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 256.396,87    | 18.388,04   | 238.008,83   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-01200-300-1 | Horbacher Str., Faibahnneub.        | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 145.000,00    | 135.184,02  | 9.815,98     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00300-300-1 | Radverkehrsanlagen                  | 88110000  | Investitionsauszahlungen vom Land          | 0,00          | -180.000,00 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00400-300-1 | Erneuerung von Bushaltestellen -J-  | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 146.240,48    | 13.469,09   | 132.771,39   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00700-300-1 | Fahrradabstellanlagen -J- Festwert  | 88100000  | Investitionsauszahlungen vom Bund          | 115.000,00    | 107.732,84  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00700-300-1 | Fahrradabstellanlagen -J- Festwert  | 88180000  | Investitionszuschüsse von übrigen Bereich  | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00700-300-1 | Fahrradabstellanlagen -J- Festwert  | 78320000  | Erwerb v Vermögensgegenst bis zur Wertgren | 1.892,10      | 1.892,10    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00700-300-1 | Fahrradabstellanlagen -J- Festwert  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 53.779,37     | 16.272,36   | 37.507,01    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00800-300-1 | Verbesserung ÖPNV, Umbaumaßnahmen   | 88110000  | Investitionsauszahlungen vom Land          | -225.000,00   | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00800-300-1 | Verbesserung ÖPNV, Umbaumaßnahmen   | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 496.376,45    | 154.817,16  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-01400-300-1 | Schurzellerstr. Umgestaltung, Kr    | 88110000  | Investitionsauszahlungen vom Land          | 0,00          | -207.800,00 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-01400-300-1 | Schurzellerstr. Umgestaltung, Kr    | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 31.300,00     | 7.640,39    | 23.659,61    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-01400-300-1 | Schurzellerstr. Umgestaltung, Kr    | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 754.955,95    | 692.508,53  | 62.166,93    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-01500-300-1 | Karl-Friedrich-Strasse, Umbau       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 40.300,00     | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-01700-300-1 | Campus West, Infrastruktur          | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 1.461.017,57  | 233.908,83  | 1.227.108,74 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-01900-300-1 | Fußwegverbindung Laurensberger      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-02100-300-1 | Susterfeldstraße                    | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 2.800,00      | 0,00        | 2.800,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-02100-300-1 | Susterfeldstraße                    | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 14.000,00     | 0,00        | 14.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-02100-300-1 | Susterfeldstraße                    | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 167.871,45    | 0,00        | 167.871,45   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-02200-300-1 | Laurentiusstraße, Hangsicherung     | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 347.967,04    | 166.306,17  | 66.625,79    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-02300-900-1 | Fahrradabstellan. a. Kostenvere     | 88180000  | Investitionszuschüsse von übrigen Bereich  | -800,00       | -800,00     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-02300-900-1 | Fahrradabstellan. a. Kostenvere     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 800,00        | 0,00        | 800,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00200-400-1 | Pferdelandpark, zw. Lousberg &      | 88110000  | Investitionsauszahlungen vom Land          | 0,00          | -2.127,90   | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00200-400-1 | Pferdelandpark, zw. Lousberg &      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgegenst über der Wertgre | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00200-400-1 | Pferdelandpark, zw. Lousberg &      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00200-400-1 | Pferdelandpark, zw. Lousberg &      | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00200-400-1 | Pferdelandpark, zw. Lousberg &      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 200.000,00    | 0,00        | 200.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00300-300-1 | Eisenbahnweg/Madrider Ring, ER      | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                           | -78.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-00300-300-1 | Eisenbahnweg/Madrider Ring, ER      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 365.490,34    | 4.489,20    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-01000-300-1 | Vennbahnradweg, Fortföh. Wahl.      | 78520000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 2.469,16      | 0,00        | 2.469,16     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-01000-300-1 | Vennbahnradweg, Fortföh. Wahl.      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 47.553,02     | 0,00        | 30.153,02    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-01100-300-1 | Schlossstraße, Erneuerung           | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-01700-300-1 | Ortseingangssituationen             | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 45.168,63     | 160,38      | 15.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-01700-300-1 | Ortseingangssituationen             | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 738.480,42    | 0,00        | 110.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-01800-300-1 | Campus Melaten, verkehrliche M      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 100.400,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-02000-300-1 | Straßenerneu. n. Baumaßn. d. STAWAG | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 4.000,00      | 0,00        | 2.581,12     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-02000-300-1 | Straßenerneu. n. Baumaßn. d. STAWAG | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 202.544,78    | 192.400,70  | 7.734,38     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-02200-300-1 | Freiraumgestaltung Pfalzbezirk      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-600-02200-300-1 | Freiraumgestaltung Pfalzbezirk      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                  | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                        | fortg. Ansatz | angerechnet   | EU 2021      |
|---------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll        | 5-012023-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat    | 78310000  | Erwerb v Vermöggsständ über der Wertgre       | 1.000,00      | 1.000,00      | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-02300-300-3 | Verkehrerschl. alter TIVOLI &     | 78310000  | Erwerb v Vermöggsständ über der Wertgre       | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-02300-300-3 | Verkehrerschl. alter TIVOLI &     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte        | 98.000,00     | 12.593,29     | 85.406,71    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-02300-300-3 | Verkehrerschl. alter TIVOLI &     | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 200.181,94    | 182.806,57    | 17.375,37    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-02300-600-1 | Sportpark Soers Fussgängerbrücke  | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 2.488,67      | 0,00          | 2.488,67     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-02400-300-1 | Kleinmaßnahmen im Straßenraum -J- | 78310000  | Erwerb v Vermöggsständ über der Wertgre       | 55.913,44     | 55.263,33     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-02400-300-1 | Kleinmaßnahmen im Straßenraum -J- | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte        | 13.169,79     | 12.914,52     | 412,70       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-02400-300-1 | Kleinmaßnahmen im Straßenraum -J- | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 121.239,60    | 72.591,98     | 36.025,52    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-02500-300-1 | Radrollenwegweisung               | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte        | 143.531,36    | 4.368,25      | 139.163,11   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-02600-300-1 | Fahrradboxen an Haltepunkten -J-  | 88110000  | Investitionszuweisungen vom Land              | -21.000,00    | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-02600-300-1 | Fahrradboxen an Haltepunkten -J-  | 78310000  | Erwerb v Vermöggsständ über der Wertgre       | 60.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-02900-160-1 | Erschließungsb. & Beiträge § 8    | 68810000  | Beitrag aus Investiertätigkeit (Erschließung) | -1.949.800,00 | -1.109.676,44 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-02900-160-1 | Erschließungsb. & Beiträge § 8    | 78910000  | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 56.600,00     | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-03100-300-1 | Kasinostraße, Umbau               | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 46.727,50     | 0,00          | 46.727,50    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-03300-300-1 | Tiefbautechn. Erschl. Bplangeb    | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 38.706,22     | 31.704,11     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-03500-600-1 | Sanierung Brücke Erzebergerallee  | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 556.557,21    | 405.348,45    | 151.208,76   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-04200-300-1 | Grenzzonen                        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte        | 4.300,00      | 1.052,73      | 3.247,27     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-04200-300-1 | Grenzzonen                        | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 7.533,72      | 5.460,09      | 2.073,63     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-05600-900-1 | Beschaffung von Vermögensgegen    | 78320000  | Erwerb v Vermöggsständ bis zur Wertgren       | 1.500,00      | 1.478,92      | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06000-300-1 | Kreidler Straße/Prager Ring       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte        | 39.737,85     | 14.961,80     | 24.776,05    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06000-300-1 | Kreidler Straße/Prager Ring       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 178.967,17    | 0,00          | 178.967,17   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06100-300-1 | Radweg Aachen-Jülich              | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land              | -438.000,00   | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06100-300-1 | Radweg Aachen-Jülich              | 78310000  | Erwerb v Vermöggsständ über der Wertgre       | 21.900,00     | 0,00          | 21.900,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06100-300-1 | Radweg Aachen-Jülich              | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte        | 120.000,00    | 0,00          | 120.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06100-300-1 | Radweg Aachen-Jülich              | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 2.213.000,00  | 700.000,00    | 1.513.000,00 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06300-300-1 | Südausgang Hauptbahnhof           | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land              | -375.000,00   | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06300-300-1 | Südausgang Hauptbahnhof           | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 1.263.203,41  | 151.398,45    | 1.111.804,96 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06500-300-1 | Haltepunkt Ellendorf              | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land              | -75.000,00    | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06500-300-1 | Haltepunkt Ellendorf              | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 500.000,00    | 0,00          | 171.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06600-300-1 | Barrierefreie Haltestellen        | 78310000  | Erwerb v Vermöggsständ über der Wertgre       | 0,00          | 3.217,05      | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06600-300-1 | Barrierefreie Haltestellen        | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 195.304,91    | 146.539,40    | 45.548,46    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06700-300-1 | Archäologische Untersuchungen     | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 75.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06900-300-1 | Radschnellweg Aachen - Heerlen    | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land              | -170.000,00   | -12.000,00    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-06900-300-1 | Radschnellweg Aachen - Heerlen    | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 280.000,00    | 6.960,00      | 273.040,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-07000-300-1 | Vennbahnweg Querungshilfen/Ausbau | 78310000  | Erwerb v Vermöggsständ über der Wertgre       | 800,00        | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-07000-300-1 | Vennbahnweg Querungshilfen/Ausbau | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte        | 4.000,00      | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-07000-300-1 | Vennbahnweg Querungshilfen/Ausbau | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 12.127,66     | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-07100-900-1 | Haltepunkt Richterich             | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 25.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-07300-900-1 | Fahrradbügel Aquis Plaza          | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte        | 1.979,68      | 1.979,68      | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-07400-300-1 | Ausbau Premiumwege (ISK)          | 78310000  | Erwerb v Vermöggsständ über der Wertgre       | 3.000,00      | 0,00          | 3.000,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-07400-300-1 | Ausbau Premiumwege (ISK)          | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte        | 244.800,00    | 0,00          | 244.800,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-07400-300-1 | Ausbau Premiumwege (ISK)          | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 452.445,00    | 0,00          | 452.445,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-07500-300-1 | Lärmschutzwand Frankfurter Park   | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                         | 154.039,46    | 0,00          | 154.039,46   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-07800-300-1 | Freunder Landstraße, Umbau        | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                              | 40.000,00     | 0,00          | 40.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-07900-300-1 | Beschilderung -J-                 | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte        | 27.000,00     | 21.796,60     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-08100-300-1 | Radvoirangroute 1Bf RotheErde-M   | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund              | 0,00          | -300.000,00   | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 5-120102-900-08100-300-1 | Radvoirangroute 1Bf RotheErde-M   | 78310000  | Erwerb v Vermöggsständ über der Wertgre       | 69.701,49     | 69.701,49     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                        | PSP-Element               | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                       | fortg. Ansatz | angerechnet | EU 2021      |
|---------|---|---------------------------|--------------------------------------|-----------|--|---------------|-------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll              | 5-0120203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen, Repräsentat      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 1.000,00      | 1.000,00    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-08100-300-1  | Radvierrangroute/Bf. Rothe/Erde-M    | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgrenze  | 860,80        | 860,80      | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-08100-300-1  | Radvierrangroute/Bf. Rothe/Erde-M    | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 174.491,96    | 72.335,92   | 102.156,04   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-08100-300-1  | Radvierrangroute/Bf. Rothe/Erde-M    | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 1.644.730,94  | 317.773,33  | 1.253.227,95 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-08200-300-1  | Radweg Aachen-Maastricht             | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 15.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-08300-300-1  | Erneuerung Eupener Straße            | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-08500-300-1  | Ersatzpflanzung Straßenbäume         | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 29.207,50     | 13.154,54   | 16.052,96    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-08800-900-1  | Fahradbügel P & C                    | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 18.000,00     | 0,00        | 18.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-08900-300-1  | Straßenbaumst. aus Unfallkomm        | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 100.000,00    | 50.000,00   | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09100-300-1  | Radvierrangroute Aachen Brand (KKS)  | 88100000  | Investitionsauszahlungen vom Bund            | -1.002.300,00 | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09100-300-1  | Radvierrangroute Aachen Brand (KKS)  | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 1.200,00      | 0,00        | 1.200,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09100-300-1  | Radvierrangroute Aachen Brand (KKS)  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 81.300,00     | 0,00        | 81.300,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09100-300-1  | Radvierrangroute Aachen Brand (KKS)  | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 1.285.400,00  | 1.189,00    | 1.284.211,00 |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09200-300-1  | Radvierrangroute Aachen Vaals (KKS)  | 88100000  | Investitionsauszahlungen vom Bund            | -26.800,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09200-300-1  | Radvierrangroute Aachen Vaals (KKS)  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 1.600,00      | 0,00        | 1.600,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09200-300-1  | Radvierrangroute Aachen Vaals (KKS)  | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 31.900,00     | 0,00        | 31.900,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09300-300-1  | Vennbahnradweg - Ausbau (KKS)        | 88100000  | Investitionsauszahlungen vom Bund            | -959.400,00   | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09300-300-1  | Vennbahnradweg - Ausbau (KKS)        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 72.000,00     | 0,00        | 72.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09300-300-1  | Vennbahnradweg - Ausbau (KKS)        | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 1.127.300,00  | 182.701,38  | 944.598,62   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09400-300-1  | Bundesfernstraßenmaut                | 88100000  | Investitionsauszahlungen vom Bund            | -10.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09400-300-1  | Bundesfernstraßenmaut                | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 10.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09500-300-1  | Lothringer Straße Premiumweg 3 (KKS) | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 55.000,00     | 0,00        | 55.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09500-300-1  | Lothringer Straße Premiumweg 3 (KKS) | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 300.000,00    | 0,00        | 300.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09700-300-1  | Radverkehrsanlagen (KKS)             | 88100000  | Investitionsauszahlungen vom Bund            | -283.200,00   | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09700-300-1  | Radverkehrsanlagen (KKS)             | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 20.000,00     | 0,00        | 20.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09700-300-1  | Radverkehrsanlagen (KKS)             | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 346.500,00    | 0,00        | 346.500,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09800-900-1  | Ausbau Fuß- und Radverkehr (KKS)     | 88100000  | Investitionsauszahlungen vom Bund            | -36.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-09800-900-1  | Ausbau Fuß- und Radverkehr (KKS)     | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 60.000,00     | 0,00        | 60.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-10000-300-1  | Radverkehrsmaßnahmen (Sofortpr       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 250.000,00    | 1.868,30    | 248.131,70   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-10000-300-1  | Radverkehrsmaßnahmen (Sofortpr       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 550.000,00    | 57.115,67   | 492.884,33   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen       | 5-120102-900-10600-300-1  | Fahradparkhäuser und Abstellanlagen  | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                             | 300.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-00400-900-1  | Beschaffung von Vermögensgegen       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgrenze  | 500,00        | 364,10      | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-00500-300-1  | Umsetzung P+R, bauliche Maßnah       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 10.000,00     | 2.987,81    | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-00600-300-1  | Touristisches Fußgängerwegweis       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-00600-300-1  | Touristisches Fußgängerwegweis       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 31.257,51     | 20.832,96   | 10.424,55    |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-01100-900-1  | Beschaffung von Vermögensgegen       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 500,00        | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-01100-900-1  | Beschaffung von Vermögensgegen       | 78650000  | Gewähr Ausb verb Untern+Beleilr+SoV Bau      | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-01300-300-1  | Eur regionales Interreg-Projekt      | 88110000  | Investitionsauszahlungen vom Land            | -45.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-01300-300-1  | Eur regionales Interreg-Projekt      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-01300-300-1  | Eur regionales Interreg-Projekt      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 120.000,00    | 117.506,87  | 2.493,13     |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-01400-300-1  | Fahradzählstellen -J                 | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 7.000,00      | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-01600-900-1  | EMR Connect                          | 88110000  | Investitionsauszahlungen vom Land            | -37.500,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-01600-900-1  | EMR Connect                          | 88140000  | Investiz u verb Unternah, Beteilig u So      | -62.500,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-01600-900-1  | EMR Connect                          | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 375.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-01700-300-1  | Aktionsplan Verkehrssicherheit       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-01700-300-1  | Aktionsplan Verkehrssicherheit       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgrenze  | 896,80        | 896,80      | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen | 5-120201-900-01700-300-1  | Aktionsplan Verkehrssicherheit       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 12.847,43     | 5.778,59    | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                          | PSP-Element               | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                       | fortg. Ansatz | angerechnet | EU 2021      |
|---------|---|---------------------------|--------------------------------------|-----------|--|---------------|-------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll                | 5-0120203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen, Repräsentat      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 1.000,00      | 1.000,00    | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-01700-300-1  | Aktionsplan Verkehrssicherheit       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 8.588,75      | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-01800-900-1  | Maßnahmenpaket "Dieselgipfel"        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 22.099,06     | 22.099,06   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-01800-900-1  | Maßnahmenpaket "Dieselgipfel"        | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 11.066.888,94 | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-01900-900-1  | Traffic Eyes (Projekt APEROL)        | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund             | -17.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-01900-900-1  | Traffic Eyes (Projekt APEROL)        | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 83.150,47     | 0,00        | 83.150,47    |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-01900-900-1  | Traffic Eyes (Projekt APEROL)        | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgrenze  | 1.849,53      | 1.849,53    | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02000-900-1  | Mobilitätsmanagement (KKS)           | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund             | -172.800,00   | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02000-900-1  | Mobilitätsmanagement (KKS)           | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 270.000,00    | 4.204,35    | 265.795,65   |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02000-900-1  | Mobilitätsmanagement (KKS)           | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteil+SoV Bau       | 63.000,00     | 0,00        | 63.000,00    |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02100-900-1  | Mobilitätsstationen (KKS)            | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund             | -174.400,00   | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02100-900-1  | Mobilitätsstationen (KKS)            | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 218.000,00    | 0,00        | 218.000,00   |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02100-900-1  | Mobilitätsstationen (KKS)            | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgrenze  | 12.000,00     | 0,00        | 12.000,00    |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02200-990-1  | emissionsfreier Innenstadverkehr     | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund             | 0,00          | -12.395,94  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02200-990-1  | emissionsfreier Innenstadverkehr     | 78150000  | Allg Investisc an verbund Uneh+Beteilig+     | 200.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02200-990-1  | emissionsfreier Innenstadverkehr     | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 2.600.000,00  | 24.791,87   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02200-990-1  | emissionsfreier Innenstadverkehr     | 78910000  | Sonstige Investitionsauszahlungen            | 800.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02300-300-1  | Aktionsplan Verkehrssicherheit (KKS) | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund             | -40.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02300-300-1  | Aktionsplan Verkehrssicherheit (KKS) | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02400-900-1  | Aktionsplan Verkehrssicherheit (KKS) | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 100.000,00    | 0,00        | 20.000,00    |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02400-900-1  | Projekt Align                        | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund             | -1.560.900,00 | -681.617,01 | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02500-900-1  | Projekt VAUPad                       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 2.241.027,00  | 726.032,64  | 1.514.994,00 |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02500-900-1  | Projekt VAUPad                       | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund             | 0,00          | -340.000,00 | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02700-300-1  | Projekt VAUPed                       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 561.012,00    | 312.852,00  | 248.160,00   |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02700-300-1  | Projekt ASTI                         | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund             | -200.000,00   | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02700-300-1  | Projekt ASTI                         | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 200.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02800-900-1  | Verkehrszählanlagen mit Geschw       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 5.751,28      | 0,00        | 5.751,28     |
| 120201  | Verkehrsk. Planung Straße, Wegen, Plätzen   | 5-120201-900-02800-900-1  | Verkehrszählanlagen mit Geschw       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 4.248,72      | 0,00        | 4.248,72     |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-00200-400-1  | Optimierung Verkehrssteuerung -J-    | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 38.000,00     | 28.124,36   | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-00300-400-1  | Versenkbare Poller -J-               | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 25.000,00     | 23.485,60   | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-00400-400-1  | Modernisierung Signalanlagen -J-     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 70.000,00     | 62.751,57   | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-00500-400-1  | Austausch/Neubeschaffung PSA         | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 90.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-00600-400-1  | Maßn. Fussgängerschutz a Ampeln -J-  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 30.000,00     | 18.410,31   | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-00100-300-1  | Einrichtung Bewohnerparken           | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 303.580,53    | 55.678,19   | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-00100-300-1  | Einrichtung Bewohnerparken           | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 54.863,29     | 5.183,66    | 10.000,00    |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-00100-300-1  | Einrichtung Bewohnerparken           | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 40.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-00600-400-1  | ÖPNV-Bevorzugung durch Signalit      | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land             | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-00600-400-1  | ÖPNV-Bevorzugung durch Signalit      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 25.000,00     | 9.849,94    | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-00700-900-1  | Beschaffung von Vermögensgegen       | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgrenze  | 500,00        | 245,32      | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-00900-300-1  | LSA mit Blindensignal- & Leite       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgrenze | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-00900-300-1  | LSA mit Blindensignal- & Leite       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 53.178,44     | 51.845,33   | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-00900-300-1  | LSA mit Blindensignal- & Leite       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 20.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-01200-810-1  | Anpassung Lichtsignalanlagen         | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte       | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-01200-810-1  | Anpassung Lichtsignalanlagen         | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 120202  | Planung, Betreu & Unterhalt, Verkehrsanlag. | 5-120202-900-01300-300-1  | Optimierung Verkehrsplanung          | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 200.000,00    | 0,00        | 23.500,00    |
| 130101  | Öffentliches Grün                           | 5-130101-000-01000-400-1  | Planbereich Grauenthofer Weg, G      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                             | 37.297,44     | 17.252,24   | 16.752,79    |
| 130101  | Öffentliches Grün                           | 5-130101-000-01200-300-1  | Grün- und Spielplatzfläche Sue       | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                        | 10.000,00     | 6.669,44    | 3.330,56     |

| Produkt | Produktbezeichnung           | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg. Ansatz | angerechnet | EU 2021    |
|---------|------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------|--|---------------|-------------|------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat       | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre  | 1.000,00      | 1.000,00    | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-01300-300-1 | Herstellung Grünfläche Sandkaulstr.  | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre  | 25.000,00     | 0,00        | 25.000,00  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-01300-300-1 | Herstellung Grünfläche Sandkaulstr.  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 54.512,10     | 15.646,76   | 38.865,34  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-01300-300-1 | Herstellung Grünfläche Sandkaulstr.  | 78330000  | Sonstige Baumaßnahmen                    | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-01400-600-1 | Erneuerung Brücke Joharntalstr       | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                         | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-01500-900-1 | Wegerneuerung Kaiser-Friedrich-Park  | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 133.294,73    | 96.193,51   | 37.101,22  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-01600-300-1 | Bau Spielplatz OT Talstraße          | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-01700-300-1 | Bau Spielplatz Neumarkt              | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre  | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-01700-300-1 | Bau Spielplatz Neumarkt              | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-01800-300-1 | Umplanung Pastorplatz                | 78330000  | Sonstige Baumaßnahmen                    | 13.340,71     | 0,00        | 13.340,71  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-02000-900-1 | WC-Schnecke Frankenberger Park       | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre  | 30.000,00     | 0,00        | 30.000,00  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-02100-900-1 | Bezirkliche Mittel BA 0              | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-02700-300-1 | Spielplatz Sigmundstr. (AC-Nord)     | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre  | 113.307,43    | 112.657,19  | 650,24     |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-02700-300-1 | Spielplatz Sigmundstr. (AC-Nord)     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 64.692,57     | 60.241,86   | 4.450,71   |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-02800-300-1 | Grün- u. Spielfläche Kirschbäume     | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre  | 203.680,00    | 0,00        | 203.680,00 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-02800-300-1 | Grün- u. Spielfläche Kirschbäume     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 64.360,00     | 0,00        | 64.360,00  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-000-02800-300-1 | Grün- u. Spielfläche Kirschbäume     | 78330000  | Sonstige Baumaßnahmen                    | 313.760,00    | 0,00        | 313.760,00 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-100-00014-900-1 | Bezirkliche Mittel BA 1              | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre  | 27.819,76     | 23.084,57   | 4.735,19   |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-100-00014-900-1 | Bezirkliche Mittel BA 1              | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsänd bis zur Wertgren  | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-100-00014-900-1 | Bezirkliche Mittel BA 1              | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 6.283,99      | 6.283,99    | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-100-01400-900-1 | Bezirkliche Mittel BA 1              | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-100-01700-300-1 | Herstell. Grün-/Spielfläche Rom      | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre  | 100.000,00    | 0,00        | 100.000,00 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-100-01700-300-1 | Herstell. Grün-/Spielfläche Rom      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 35.000,00     | 0,00        | 35.000,00  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-100-01700-300-1 | Herstell. Grün-/Spielfläche Rom      | 78320000  | Tiefbaumaßnahmen                         | 11.178,74     | 0,00        | 11.178,74  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-100-01700-300-1 | Herstell. Grün-/Spielfläche Rom      | 78330000  | Sonstige Baumaßnahmen                    | 218.000,00    | 0,00        | 218.000,00 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-200-00100-400-1 | Breibendenstr., öffentliche G        | 78359999  | Auszahlungen f FW bei mehriährigen Maßna | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-200-00100-400-1 | Breibendenstr., öffentliche G        | 78330000  | Sonstige Baumaßnahmen                    | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-200-00400-900-1 | Umgestaltung Nimer Platz             | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 4.511,90      | 0,00        | 4.511,90   |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-200-00500-900-1 | Neugestaltung Gründreieck Stei       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 35.000,00     | 0,00        | 35.000,00  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-300-00100-300-1 | Park am Alten Friedhof (IHK Haaren)  | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land         | -288.000,00   | 0,00        | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-300-00100-300-1 | Park am Alten Friedhof (IHK Haaren)  | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre  | 17.000,00     | 0,00        | 17.000,00  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-300-00100-300-1 | Park am Alten Friedhof (IHK Haaren)  | 78330000  | Sonstige Baumaßnahmen                    | 700.000,00    | 6.369,56    | 693.630,44 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-300-00300-900-1 | Bezirkliche Mittel BA 3              | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre  | 10.000,00     | 0,00        | 10.000,00  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-300-00400-300-1 | Platz am Denkmal (IHK Haaren)        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 160.000,00    | 2.029,90    | 157.970,10 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-500-00100-900-3 | Bezirkliche Mittel Aachen-Laur       | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre  | 36.300,00     | 36.300,00   | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-500-00200-300-1 | Herstell. Grünfl. BPL Laurentiusstr. | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre  | 40.000,00     | 0,00        | 40.000,00  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-500-00200-300-1 | Herstell. Grünfl. BPL Laurentiusstr. | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 31.000,00     | 0,00        | 31.000,00  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-500-00200-300-1 | Herstell. Grünfl. BPL Laurentiusstr. | 78330000  | Sonstige Baumaßnahmen                    | 209.000,00    | 0,00        | 209.000,00 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-500-00300-300-1 | Erneuerung Brücke Wilibachstraße     | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                         | 50.000,00     | 36.720,44   | 13.279,56  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-500-00400-300-1 | Bäume Campus Melaten (Bplan Nr. 915) | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 416.745,14    | 0,00        | 416.745,14 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-600-00200-300-1 | Erneuerung Brücke Kaletzbenden       | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                         | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-600-00300-900-1 | Park Schloss Schönau                 | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre  | 46.500,00     | 34.500,00   | 12.000,00  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-600-00300-900-1 | Park Schloss Schönau                 | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 179.514,66    | 48.561,25   | 130.953,41 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-600-00500-300-1 | Spielplätze Kohlgasse/Paul-Ger       | 68110000  | Investitionsauszahlungen vom Land        | 0,00          | -86.362,71  | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-600-00500-300-1 | Spielplätze Kohlgasse/Paul-Ger       | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre  | 809,20        | 809,20      | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-600-00600-900-1 | Bezirkliche Mittel BA 6              | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land         | 0,00          | -2.238,44   | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-600-00600-900-1 | Bezirkliche Mittel BA 6              | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte   | 2.828,87      | 2.798,05    | 0,00       |



| Produkt | Produktbezeichnung           | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg. Ansatz | angerechnet  | EU 2021    |
|---------|------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-----------|---|---------------|--------------|------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat      | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre   | 1.000,00      | 1.000,00     | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-00300-800-1 | Besch. v. Vermögensgegenst.>We      | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre   | 900,00        | 0,00         | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-00400-400-1 | Investitionen in öffentl. Grünan    | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 23.962,27     | 10.977,19    | 12.985,08  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-00700-900-1 | Besch v. Vermögensgegenst.<Wert     | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsänd bis zur Wertgren   | 464,00        | 129,11       | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-00900-300-1 | Baumpflanzungen im Stadtgebiet      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 35.432,06     | 21.312,17    | 14.119,89  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-00300-300-1 | Baumpflanzungen im Stadtgebiet      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 179.848,81    | 83.219,79    | 96.629,02  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-01100-810-1 | Grün- und Spielplatzfläche Alle     | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre   | 18.439,41     | 0,00         | 18.439,14  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-01100-810-1 | Grün- und Spielplatzfläche Alle     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 8.260,75      | 900,83       | 7.359,92   |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-01100-810-1 | Grün- und Spielplatzfläche Alle     | 78330000  | Sonstige Baumaßnahmen                     | 203.629,64    | 15.775,04    | 187.854,60 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-01400-300-1 | Herstell. öffentl. BPL A216 - R     | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 0,00          | 0,00         | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-01900-300-1 | Herstell. öffentl. Grünanl.         | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 25.000,00     | 0,00         | 25.000,00  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-01900-300-1 | Herstell. öffentl. Grünanl.         | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                     | 16.740,97     | 12.574,29    | 4.166,38   |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-02100-300-1 | Maßnahmen in öffentlichen Grün      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 129.035,70    | 32.905,87    | 95.379,10  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-02500-900-1 | Parkpflegewerk Kur- & Stadtlgr      | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land          | -360.000,00   | 0,00         | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-02500-900-1 | Parkpflegewerk Kur- & Stadtlgr      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 1.585.055,58  | 1.055.770,39 | 529.285,19 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-02700-900-1 | Beschaffung Dienst- und Schutz      | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsänd bis zur Wertgren   | 736,00        | 729,25       | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-02800-900-1 | Wiederherstellung Eisengarten       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 157.509,58    | 32.395,84    | 125.113,74 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-02900-600-1 | Erneuerung Brücke Wilhelm-Platz-Weg | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                          | 76.156,10     | 10.687,64    | 65.468,46  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03000-300-1 | Verwendung von Spenden              | 68910000  | Sonstige Investitionszahlungen            | -255,00       | -255,00      | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03000-300-1 | Verwendung von Spenden              | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 255,00        | 0,00         | 255,00     |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03100-300-1 | Spiel- und Bolzplätze               | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre   | 205.268,49    | 105.837,13   | 97.909,48  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03100-300-1 | Spiel- und Bolzplätze               | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsänd bis zur Wertgren   | 0,00          | 495,22       | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03100-300-1 | Spiel- und Bolzplätze               | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 357.921,95    | 190.226,34   | 163.477,80 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03200-300-1 | Ausgl. f. nicht geschaff. Spie      | 68810000  | Beiträ aus Investiertigkeit (Erschließung | -1.500,00     | 0,00         | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03200-300-1 | Ausgl. f. nicht geschaff. Spie      | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre   | 70.500,00     | 0,00         | 70.000,00  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03200-300-1 | Ausgl. f. nicht geschaff. Spie      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 20.500,00     | 554,48       | 19.445,52  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03200-300-1 | Ausgl. f. nicht geschaff. Spie      | 78320000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 105.640,00    | 0,00         | 105.640,00 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03200-300-1 | Ausgl. f. nicht geschaff. Spie      | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                     | 500,00        | 0,00         | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03300-300-1 | Baumpflanzungen in der Innenst      | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land          | -200.000,00   | 0,00         | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03300-300-1 | Baumpflanzungen in der Innenst      | 68310000  | Einz Veräuß v Vermöggeg oberhalb d Wertg  | -4.000,00     | 0,00         | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03300-300-1 | Baumpflanzungen in der Innenst      | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 259.209,60    | 32.575,24    | 226.634,36 |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03300-300-1 | Baumpflanzungen in der Innenst      | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 182.093,23    | 107.062,25   | 75.030,98  |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03400-300-1 | Zahlung gefällte städt.Bäume        | 68810000  | Beiträ aus Investiertigkeit (Erschließung | -1.000,00     | -20.403,98   | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03400-300-1 | Zahlung gefällte städt.Bäume        | 68820000  | Beitragsähnliche Entgelte f. Investition  | 0,00          | -2.000,00    | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03400-300-1 | Zahlung gefällte städt.Bäume        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte    | 500,00        | 0,00         | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03400-300-1 | Zahlung gefällte städt.Bäume        | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                     | 500,00        | 0,00         | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03500-300-1 | Trittschneeweg Messweg              | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                     | 6.988,24      | 4.492,07     | 0,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün            | 5-130101-900-03700-300-1 | Skateranlage                        | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                     | 183.044,27    | 0,00         | 183.044,27 |
| 130102  | Gewässerschutz               | 5-130102-000-00100-300-1 | Erneuerung Westparkweher            | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       |
| 130102  | Gewässerschutz               | 5-130102-000-00200-300-1 | Erneuerung Teichanlage Höfchenspark | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                     | 178.465,82    | 12.161,14    | 166.304,68 |
| 130102  | Gewässerschutz               | 5-130102-000-00300-300-1 | Sanierung Einnehmerum Hangweher     | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                     | 10.243,00     | 0,00         | 10.243,00  |
| 130102  | Gewässerschutz               | 5-130102-900-00100-800-1 | Beschaffung v. VermögensGG<Wert     | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsänd bis zur Wertgren   | 2.000,00      | 1.993,03     | 0,00       |
| 130102  | Gewässerschutz               | 5-130102-900-00400-900-1 | Beschaffung v. VermögensGG>Wert     | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre   | -200,00       | 0,00         | 0,00       |
| 130102  | Gewässerschutz               | 5-130102-900-01000-900-1 | Neubeschaffung Fahrzeug Öl-/        | 78310000  | Erwerb v Vermöggegsänd über der Wertgre   | 64.000,00     | 0,00         | 64.000,00  |
| 130102  | Gewässerschutz               | 5-130102-900-01200-900-1 | Beschaffung Dienst- und Schutz      | 78320000  | Erwerb v Vermöggegsänd bis zur Wertgren   | 1.270,58      | 1.270,23     | 0,00       |
| 130102  | Gewässerschutz               | 5-130102-900-01300-900-1 | Nachbeschaffung Probennahmefahrzeug | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund          | 0,00          | -12.057,75   | 0,00       |
| 130102  | Gewässerschutz               | 5-130102-900-01300-900-1 | Nachbeschaffung Probennahmefahrzeug | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land          | -17.000,00    | -17.000,00   | 0,00       |

| Produkt | Produktbezeichnung           | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg. Ansatz | angerechnet | EU 2021   |
|---------|------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------|--|---------------|-------------|-----------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat       | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre       | 1.000,00      | 1.000,00    | 0,00      |
| 130102  | Gewässerschutz               | 5-130102-900-01300-900-1 | Nachbeschaffung Probennahmefahrzeug  | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre       | 4.300,00      | 3.329,12    | 0,00      |
| 130102  | Gewässerschutz               | 5-130102-900-01400-900-1 | Ladestation (Wallbox) f. e-Die       | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre       | 3.750,00      | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-00500-400-1 | Ausgleichsm. Bplan 793 Maria-T       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-00600-300-1 | Sanierung Weiher Gut Hanbruch (LB)   | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                      | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-01000-900-2 | Verwendung der Sonderzahlung B       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 3.445,57      | 437,05      | 3.008,52  |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-01900-400-1 | BreibendenBriander Straße Ums        | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-01900-400-1 | BreibendenBriander Straße Ums        | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                      | 49.463,30     | 0,00        | 49.463,30 |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-01000-300-1 | Ausgleichsmaßn. f. BPL 855 Lich      | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                      | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-01800-100-1 | Grunderwerb f. Maßn. Naturschu       | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u   | 63.793,51     | 2.368,70    | 26.381,00 |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-01800-150-1 | LZ Grunderw. f. Maßn. Naturschu      | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land           | -100,00       | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-02400-900-1 | Ökologie Projekt Haaren/Verlau       | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-00100-900-1 | Beschaffung von beweglichen Ve       | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre       | 900,00        | 549,84      | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-00200-400-1 | Verw. Ersatzgelder LG NW             | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u   | 100,00        | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-00200-800-1 | Beschaff v VermögensGG<Wertgre       | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren       | 3.500,00      | 453,50      | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-00300-400-1 | Entwicklungsmaßnahmen NSG Indetal    | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                      | 81.277,60     | 0,00        | 81.277,60 |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-00400-400-1 | Ausgleichsmaßnahmen i.R. ÖKO-Konto   | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-00500-400-1 | Neuenhofstraße (Süd) Umseiz. N       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-00900-400-1 | Aachen-Arkaden naturschutzf. U       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-02000-100-1 | Grunderwerb für ext. Ausgleich       | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u   | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-02100-400-1 | BPL 842 Oberförstbach Süd Ausg       | 78530000  | Sonstige Baumaßnahmen                      | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-02300-050-1 | Maßnahmen zum Artenschutz -J         | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre       | 5.000,00      | 1.860,00    | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-02300-050-1 | Maßnahmen zum Artenschutz -J         | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren       | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-02300-050-1 | Maßnahmen zum Artenschutz -J         | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-02400-300-1 | Ausgleichsmaßn.f. Investoren B-Pläne | 68810000  | Beiträ aus Investitätigkeit (Erschließung  | -30.000,00    | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-02400-300-1 | Ausgleichsmaßn.f. Investoren B-Pläne | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 30.000,00     | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-02500-300-1 | Ausgleich BPL 860 Fringsbenden       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 47.716,39     | 0,00        | 47.716,39 |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-02600-050-1 | Ausgleichszahlungen Baumschutz       | 68810000  | Beiträ aus Investitätigkeit (Erschließung  | 49.000,00     | -144.442,45 | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-02600-050-1 | Ausgleichszahlungen Baumschutz       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 45.421,49     | 26.386,16   | 19.035,33 |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-02600-050-1 | Ausgleichszahlungen Baumschutz       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                           | 36.803,15     | 9.687,06    | 27.115,49 |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-02700-050-1 | Ersatzgelder nach LG NRW             | 68810000  | Beiträ aus Investitätigkeit (Erschließung  | -1.000,00     | -108.780,00 | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-02800-050-1 | Ersatzgelder Fußweg Gut Hanbruch     | 68810000  | Beiträ aus Investitätigkeit (Erschließung  | -1.000,00     | -8.591,80   | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-03000-300-1 | Erneuerung Fußweg Gut Hanbruch       | 68910000  | Sonstige Investitionsanzahlungen           | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-03100-900-1 | Beschaffung Dienst- und Schutz       | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren       | 742,68        | 142,68      | 0,00      |
| 130103  | Natur und Landschaft         | 5-130103-900-03500-900-1 | Schilder/Ausstattung i. Natur&       | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 3.500,00      | 1.015,60    | 0,00      |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130104-900-00100-300-1 | Erneuerung Erholungseinrichtu        | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre       | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130104-900-00100-300-1 | Erneuerung Erholungseinrichtu        | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                           | 275,00        | 0,00        | 0,00      |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130104-900-00200-800-1 | Beschaffung v. VermögensGG< We       | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren       | 6.751,00      | 5.167,19    | 0,00      |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130104-900-00300-900-1 | Beschaffung v. bewgl. VrmG > We      | 68170000  | Investitionszuschüsse von privaten Unter   | 0,00          | -1.485,54   | 0,00      |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130104-900-00300-900-1 | Beschaffung v. bewgl. VrmG > We      | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre       | 5.000,00      | 2.321,62    | 0,00      |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130104-900-00400-900-1 | Beschaffung von Motorsägen           | 68310000  | Einiz Veräuß v Vermögegsd oberhalb d Wertg | -2.400,00     | 0,00        | 0,00      |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130104-900-00400-900-1 | Beschaffung von Motorsägen           | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre       | 35,20         | 0,00        | 0,00      |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130104-900-00400-900-1 | Beschaffung von Motorsägen           | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren       | 4.964,80      | 4.865,50    | 0,00      |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130104-900-01100-300-1 | Wege, Erholungseinrichtungen,        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130104-900-01300-900-1 | Kulturen, Forstpflege                | 68110000  | Investitionsauszahlungen vom Land          | -12.979,50    | 0,00        | 0,00      |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130104-900-01300-900-1 | Kulturen, Forstpflege                | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre       | 0,00          | 0,00        | 0,00      |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130104-900-01300-900-1 | Kulturen, Forstpflege                | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte     | 102.680,78    | 23.661,71   | 78.616,19 |

| Produkt | Produktbezeichnung           | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                          | fortg. Ansatz | angerechnet | EU 2021    |
|---------|------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-----------|---|---------------|-------------|------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat      | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 1.000,00      | 1.000,00    | 0,00       |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130104-900-01400-900-1 | Neubeschaffung Forstschlepper       | 68310000  | Einzelveräuß v Vermögensgütern oberhalb d Wertg | 0,00          | -243,47     | 0,00       |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-01400-900-1 | Neubeschaffung Forstschlepper       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 295.000,00    | 295.000,00  | 0,00       |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-01500-900-1 | Neubeschaffung Forstwinde           | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 50.000,00     | 50.000,00   | 0,00       |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-01600-900-1 | Neubeschaffung Forstmulcher         | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 25.000,00     | 13.076,06   | 0,00       |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-01800-900-1 | Beschaffung Rückelkran              | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 15.000,00     | 8.665,30    | 0,00       |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-01900-900-1 | Neubeschaffung Dienstfahrzeug       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-02000-900-1 | Neubeschaffung Pritschenwagen       | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 92.225,00     | 0,00        | 92.225,00  |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-02100-600-1 | Neub Brücke Beverb./Grüne Eich      | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                                | 31.797,07     | 2.374,05    | 29.423,02  |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-02200-600-1 | Neub Brücke Beverb./Grüne Eich      | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                                | 34.197,07     | 4.748,10    | 29.448,97  |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-02300-600-1 | Neub Brücke Beverb./Grüne Eich      | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                                | 36.597,06     | 7.122,15    | 29.474,91  |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-02400-900-1 | Bschaffung Dienst- und Schutzk      | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren       | 10.995,75     | 7.201,07    | 413,44     |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-02600-600-1 | Neub Brücke Revier Grüne Eiche      | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                                | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-02700-900-1 | Kletterturm Pionierquelle           | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-02800-900-1 | Beschaffung Pflanzfuchs             | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 3.600,00      | 3.127,11    | 0,00       |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-03000-900-1 | Waldarbeiterschutzwagen             | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 21.050,00     | 0,00        | 21.050,00  |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-03300-050-1 | Spenden f. Forstbereich (erhalt     | 68810000  | Beitrag aus Investiertätigkeit (Erschließung    | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-03300-050-1 | Spenden f. Forstbereich (erhalt     | 68910000  | Sonstige Investitionseinzahlungen               | -93,00        | -88,00      | 0,00       |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-03300-050-1 | Spenden f. Forstbereich (erhalt     | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte          | 93,00         | 0,00        | 93,00      |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-03700-300-1 | Unterbringung von Maschinen/Geräten | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betätli+SoV Bau         | 228.000,00    | 15.858,85   | 212.141,51 |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-03900-300-1 | Neubau Brücke Schöntal              | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                                | 24.100,00     | 0,00        | 24.100,00  |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-04000-300-1 | Neubau Steg Fobisbach               | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                                | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-04100-300-1 | Forstlehrpfad                       | 78630000  | Sonstige Baumaßnahmen                           | 75.000,00     | 0,00        | 75.000,00  |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-04300-300-1 | Sanierung Dienstwohnung Düsbergweg  | 78650000  | Gewähr Ausl verb Untern+Betätli+SoV Bau         | 26.520,84     | 0,00        | 26.520,84  |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-04500-900-1 | Baumplanz.Kooperation DTWald        | 68180000  | Investitionszuschüsse von übrigen Bereich       | -10.000,00    | 0,00        | 0,00       |
| 130704  | Wald- und Forstwirtschaft    | 5-130704-900-04500-900-1 | Baumplanz.Kooperation DTWald        | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte          | 10.000,00     | 8.449,88    | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-00100-050-1 | UmlVer Korn.-West B-Plan 812,       | 68810000  | Beitrag aus Investiertätigkeit (Erschließung    | -1.000,00     | -43.225,50  | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-00300-900-1 | Maßn. i. B. Klima & Immission       | 78910000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 18.400,00     | 0,00        | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-00300-900-1 | Maßn. i. B. Klima & Immission       | 78910000  | Sonstige Investitionsauszahlungen               | 0,00          | 315.935,44  | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-00100-450-1 | Landeszuweisung                     | 68110000  | Investitionsauszahlungen vom Land               | -100,00       | 0,00        | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-00200-800-1 | Beschaffung v. VermögensGG < We     | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren       | 2.019,36      | 1.263,93    | 535,50     |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-00400-900-1 | Besch. Überwachungs m./Kartenwe     | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 2.799,64      | 1.944,74    | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-00500-400-1 | Herst. v. Pegel z. Altblageru       | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                                | 25.000,00     | 0,00        | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-00500-450-1 | LZ f. Pegelz. Altblagerungs         | 68110000  | Investitionsauszahlungen vom Land               | -1.000,00     | 0,00        | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-00600-900-1 | Lehr- und Infotafeln -J-            | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 1.800,00      | 0,00        | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-00800-900-1 | Beschaffung v. VermögensGG > We     | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 5.004,00      | 1.504,00    | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-01300-900-1 | Ausgl. f. städt. BPL; Kornelimit    | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 8.602,16      | 5.627,16    | 2.975,00   |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-01300-900-1 | Ausgl. f. städt. BPL; Kornelimit    | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte          | 174.952,05    | 56.385,08   | 118.566,97 |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-01700-900-1 | Beschaffung Dienst- und Schutz      | 78320000  | Erwerb v Vermögensgütern bis zur Wertgren       | 698,22        | 87,89       | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-01800-300-1 | Altblagerung Wildparkweg            | 68110000  | Investitionsauszahlungen vom Land               | -132.000,00   | -38.106,50  | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-01800-300-1 | Altblagerung Wildparkweg            | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                                | 238.081,29    | 52.733,44   | 185.347,85 |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-01900-400-1 | Ausgleichsmaßnahme i.R. ÖKO-Konto   | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgren      | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-01900-400-1 | Ausgleichsmaßnahme i.R. ÖKO-Konto   | 78350000  | Investitionsauszahlungen für Festwerte          | 27.988,31     | 13.874,65   | 13.202,86  |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-01900-400-1 | Ausgleichsmaßnahme i.R. ÖKO-Konto   | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                                | 20.000,00     | 0,00        | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-02000-460-1 | Refinanzierung Ausgleich n.§13      | 68810000  | Beitrag aus Investiertätigkeit (Erschließung    | -100,00       | 0,00        | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-02100-100-1 | Grunderwerb für ext. Ausgleich      | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u        | 30.000,00     | 0,00        | 0,00       |
| 140101  | Umweltschutz                 | 5-140101-900-02200-900-1 | Kooperationsprojekt FLIP            | 68110000  | Investitionsauszahlungen vom Land               | -7.700,00     | -7.179,15   | 0,00       |

| Produkt | Produktbezeichnung                         | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg. Ansatz  | angerechnet    | EU 2021      |
|---------|--|--------------------------|--------------------------------------|-----------|---|----------------|----------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll               | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat       | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 1.000,00       | 1.000,00       | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                               | 5-140101-900-02200-900-1 | Kooperationsprojekt FLIP             | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 8.000,00       | 0,00           | 8.000,00     |
| 140101  | Umweltschutz                               | 5-140101-900-02200-900-1 | Kooperationsprojekt FLIP             | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 2.500,00       | 69,30          | 2.430,70     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 5-150101-900-00100-900-1 | Europe Direct                        | 68180000  | Investitionszuschüsse von übrigen Bereich | -1.000,00      | -1.000,00      | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 5-150101-900-00100-900-1 | Europe Direct                        | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 1.000,00       | 0,00           | 1.000,00     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 5-150101-900-00300-900-1 | Beschaffungen AG Charlemagne         | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 781,00         | 0,00           | 781,00       |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 5-150101-900-00600-900-1 | Wissenschaftsbüro                    | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land          | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 5-150101-900-00600-900-1 | Wissenschaftsbüro                    | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 5.393,50       | 0,00           | 5.393,50     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 5-150101-900-00600-900-1 | Wissenschaftsbüro                    | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 2.002,16       | 991,19         | 1.010,97     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 5-150101-900-00700-900-1 | DMR - Oecher Lab                     | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land          | -99.967,16     | -99.967,16     | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 5-150101-900-00700-900-1 | DMR - Oecher Lab                     | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 92.667,16      | 1.249,00       | 91.418,16    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 5-150101-900-00700-900-1 | DMR - Oecher Lab                     | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 31.800,00      | 0,00           | 31.800,00    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 5-150101-900-00800-900-1 | ACCord. AC Corridor für neue M       | 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund          | -301.100,00    | -222.427,50    | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 5-150101-900-00800-900-1 | ACCord. AC Corridor für neue M       | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 298.100,00     | 0,00           | 298.100,00   |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 5-150101-900-00800-900-1 | ACCord. AC Corridor für neue M       | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 3.000,00       | 0,00           | 3.000,00     |
| 150102  | Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren | 5-150102-900-00200-300-1 | Route Charlemagne (RC)               | 78910000  | Sonstige Investitionsauszahlungen         | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 150102  | Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren | 5-150102-900-00200-300-4 | Außenanlage Centre Charlemagne (RC)  | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 150102  | Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren | 5-150102-900-00300-900-1 | Ges darl.E49, Route Charlemagne      | 68650000  | Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteilig     | -53.300,00     | 0,00           | 0,00         |
| 150102  | Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren | 5-150102-900-00400-900-1 | Beschaffung von Vermögensgegen       | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 1.103,86       | 1.103,86       | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 5-150201-900-00100-900-1 | Anschaffungsnebenkosten Vermögensgg. | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 5-150201-900-01000-900-1 | Gender Med                           | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 5-150201-900-01100-900-1 | Depot (AC-Nord)                      | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land          | 0,00           | -90.410,00     | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 5-150201-900-01100-900-1 | Depot (AC-Nord)                      | 78150000  | Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+  | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 5-150201-900-01100-900-1 | Depot (AC-Nord)                      | 78650000  | Gewähr Ausl verb Uneh+Beteil+SoV Bau      | 164.780,77     | 45.882,58      | 118.898,19   |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 5-150201-900-01100-900-2 | Depot Außenanlage (AC-Nord)          | 78150000  | Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+  | 129.178,33     | 9.376,92       | 119.801,41   |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 5-150201-900-02100-900-1 | MINT-BO                              | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem.       | 5-150202-900-00100-900-1 | Standortentwicklung/Gewerbeflä       | 78310000  | Erwerb v Vermögegsd über der Wertgre      | 1.000,00       | 0,00           | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem.       | 5-150202-900-00100-900-1 | Standortentwicklung/Gewerbeflä       | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 1.000,00       | 98,77          | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem.       | 5-150202-900-00200-900-1 | Shopping Lap                         | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 150302  | Kongresse - Eurogress                      | 5-150302-922-00100-050-1 | Tilgung Gesellschafterdarlehen E 88  | 68650000  | Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteilig     | -261.700,00    | -263.798,03    | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb                     | 5-150303-900-00100-100-1 | EK-Ausstockung KUBA                  | 78480000  | Erwerb von sonstigen Finanzanlagen        | 500.000,00     | 500.000,00     | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb                     | 5-150303-911-00100-900-1 | Besch.f.d.Thermalquellenschutz -J-   | 78320000  | Erwerb v Vermögegsd bis zur Wertgren      | 1.020,00       | 0,00           | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb                     | 5-150303-911-00200-900-2 | Einrichtung von Messstationen -J-    | 78520000  | Tiefbaumaßnahmen                          | 2.000,00       | 0,00           | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen         | 5-160101-900-00100-861-1 | Investitionspauschale (GfG)          | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land          | -10.182.600,00 | -10.182.637,79 | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen         | 5-160101-900-00200-861-1 | Schulpauschale                       | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land          | -6.098.038,00  | -6.098.038,00  | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen         | 5-160101-900-00300-861-1 | Sportpauschale                       | 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land          | -741.200,00    | -750.046,00    | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft       | 5-160201-900-00100-050-2 | Tilgung WWER                         | 68630000  | Rückflüsse von Ausleihungen von Zweckver  | -1.600,00      | -1.638,42      | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft       | 5-160201-900-00100-050-3 | Tilgung Gesellschafterdarlehen       | 68650000  | Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteilig     | 0,00           | -3.000.000,00  | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft       | 5-160201-900-00100-050-5 | Jüdische Kultusgemeinde              | 68680000  | Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ  | -4.000,00      | 0,00           | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft       | 5-160201-900-00200-050-2 | SV Ellendorf 1914 e.V.               | 68680000  | Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ  | -7.100,00      | -7.180,00      | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft       | 5-160201-900-00200-050-4 | FC Eintracht 1920 Kornellmünst       | 68680000  | Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ  | -3.100,00      | -3.133,34      | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft       | 5-160201-900-00200-050-7 | FC Germania 1919 Freund e.V.         | 68680000  | Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ  | -1.700,00      | -1.750,00      | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft       | 5-160201-900-00201-050-1 | JSC Blau-Weiß 1946 e.V.              | 68680000  | Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ  | -4.000,00      | -4.000,00      | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft       | 5-160201-900-00202-050-1 | Borussia Brand 08 e.V.               | 68680000  | Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ  | -3.000,00      | -3.057,78      | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft       | 5-160201-900-00500-050-1 | Tilgung Wohnungsbaudarlehen          | 68680000  | Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ  | -800,00        | 0,00           | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds                       | 5-173002-955-00100-100-1 | Grundstücksanlagenhalten             | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u  | 3.487.395,67   | 2.445.844,52   | 1.041.551,15 |
| 173002  | Elisabethspitalfonds                       | 5-173002-955-00200-050-1 | Ausleihungen zu Stiftungszwecken     | 68680000  | Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ  | -5.900,00      | -5.980,00      | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung           | PSP-Element              | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg. Ansatz | angeordnet    | EU 2021      |
|---------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 5-010203-900-00100-900-1 | Sachanlagevermögen Repräsentat    | 78310000  | Erwerb v Vermögensgütern über der Wertgre | 1.000,00      | 1.000,00      | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds         | 5-173002-955-00200-050-2 | Ausleihungen zur Geldanlage       | 68650000  | Rückfl v Ausleih v verb Unneh+Beteiligung | -25.400,00    | -2.225.444,42 | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds         | 5-173002-955-00400-100-1 | Gebäude Franzstraße               | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                          | 120.000,00    | 95.599,89     | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds         | 5-173002-955-00500-100-1 | Dachsaniernung Gut Haarerer Hof   | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 173003  | Elisabethspitalfonds         | 5-173003-956-00100-050-1 | Dachsaniernung Gut Haarerer Hof   | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                          | 204.429,21    | 119.101,07    | 85.328,14    |
| 173003  | Allen- und Sicherfonds       | 5-173003-956-00100-050-1 | Ausleihungen zur Stiftungszwecken | 68680000  | Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ  | -2.000,00     | -2.000,00     | 0,00         |
| 173003  | Allen- und Sicherfonds       | 5-173003-956-00100-050-2 | Ausleihungen zur Geldanlage       | 68650000  | Rückfl v Ausleih v verb Unneh+Beteiligung | -25.400,00    | -1.325.444,42 | 0,00         |
| 173003  | Allen- und Sicherfonds       | 5-173003-956-00200-100-1 | Grundstücksangelegenheiten        | 68210000  | Einzahl aus der Veräuß v Grundstücken un  | -800.000,00   | -800.000,00   | 0,00         |
| 173003  | Allen- und Sicherfonds       | 5-173003-956-00200-100-1 | Umbau Welkenrather Str.           | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                          | 2.711.705,98  | 1.000.000,00  | 1.711.705,97 |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds      | 5-173004-957-00100-050-1 | Ausleihungen zur Stiftungszwecken | 68680000  | Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ  | -2.000,00     | -2.000,00     | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds      | 5-173004-957-00100-050-2 | Ausleihungen zur Geldanlage       | 68650000  | Rückfl v Ausleih v verb Unneh+Beteiligung | -25.400,00    | -525.444,42   | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds      | 5-173004-957-00200-100-1 | Grundstücksangelegenheiten        | 68210000  | Einzahl aus der Veräuß v Grundstücken un  | -800.000,00   | -800.000,00   | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds      | 5-173004-957-00300-300-1 | Umbau Welkenrather Str.           | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                          | 2.711.705,97  | 1.000.000,00  | 1.711.705,97 |
| 173005  | Armenfonds                   | 5-173005-958-00100-050-2 | Ausleihungen zur Geldanlage       | 68650000  | Rückfl v Ausleih v verb Unneh+Beteiligung | 0,00          | -500.000,00   | 0,00         |
| 173005  | Armenfonds                   | 5-173005-958-00200-100-1 | Grundstücksangelegenheiten        | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u  | 916.300,00    | 833.000,00    | 83.300,00    |
| 173008  | Cockerill- und Liebermann    | 5-173008-961-00100-100-1 | Grundstücksangelegenheiten        | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                          | 1.865.000,00  | 1.000.000,00  | 865.000,00   |
| 173008  | Cockerill- und Liebermann    | 5-173008-961-00200-050-2 | Ausleihungen zur Geldanlage       | 68650000  | Rückfl v Ausleih v verb Unneh+Beteiligung | 0,00          | -500.000,00   | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff            | 5-174001-963-00100-050-2 | Ausleihungen zur Geldanlage       | 78659999  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteil+SoV Inv    | 514.115,00    | 514.115,00    | 0,00         |
| 174003  | Stiftung Graf von Nellesen   | 5-174003-965-00100-050-2 | Ausleihungen zur Geldanlage       | 78659999  | Gewähr Ausl verb Untern+Beteil+SoV Inv    | 64.700,00     | 64.700,00     | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Brouliet-Startz     | 5-174004-966-00200-100-1 | Grundstücksangelegenheiten        | 68210000  | Einzahl aus der Veräuß v Grundstücken un  | 0,00          | -18.810,00    | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Brouliet-Startz     | 5-174004-966-00200-100-1 | Grundstücksangelegenheiten        | 78210000  | Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Brouliet-Startz     | 5-174004-966-00200-100-1 | Grundstücksangelegenheiten        | 78510000  | Hochbaumaßnahmen                          | 25.000,00     | 0,00          | 25.000,00    |

| Produkt | Produktbezeichnung  | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|---------------------|----------------|-----------------------------------|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 1-010101-900-1 | Rat und Ausschüsse                | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -21.911,44 | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 1-010101-900-1 | Rat und Ausschüsse                | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 285.200,00   | 259.715,34 | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 1-010101-900-1 | Rat und Ausschüsse                | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 324.100,00   | 336.959,17 | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 1-010101-900-1 | Rat und Ausschüsse                | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 25.900,00    | 25.811,87  | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 1-010101-900-1 | Rat und Ausschüsse                | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 66.400,00    | 68.014,48  | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 1-010101-900-1 | Rat und Ausschüsse                | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 96.700,00    | 98.438,60  | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 1-010101-900-1 | Rat und Ausschüsse                | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 5.800,00     | 7.133,00   | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 1-010101-900-1 | Rat und Ausschüsse                | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendunge  | 5.100,00     | 2.462,40   | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 1-010101-900-1 | Rat und Ausschüsse                | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 0,00         | 3.435,45   | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 1-010101-900-1 | Rat und Ausschüsse                | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit     | 799.000,00   | 747.119,87 | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 1-010101-900-1 | Rat und Ausschüsse                | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen            | 0,00         | 18.475,99  | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 1-010101-900-1 | Rat und Ausschüsse                | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 10.290,01    | 7.843,98   | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 1-010101-900-1 | Rat und Ausschüsse                | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 100,00       | 53,73      | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 1-010101-900-1 | Rat und Ausschüsse                | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 4-010101-901-5 | Auslegeners. Mitarbeiter d Bürger | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 98.900,00    | 104.599,02 | 0,00         |
| 010101  | Rat und Ausschüsse  | 4-010101-902-3 | Bekanntmachungen, Inserate        | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 3.500,00     | 978,75     | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-000-5 | Bezirksvertretungen               | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 133.780,00   | 81.207,61  | 52.572,39    |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-000-5 | Bezirksvertretungen               | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 2.200,00     | 1.750,63   | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-000-5 | Bezirksvertretungen               | 54910000  | Verfügungsmittel                         | 15.900,00    | 15.860,61  | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-000-5 | Bezirksvertretungen               | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 1.400,00     | 0,00       | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-100-6 | Bezirksvertretungen               | 54910000  | Verfügungsmittel                         | 15.900,00    | 15.900,00  | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-200-7 | Bezirksvertretungen               | 54910000  | Verfügungsmittel                         | 15.900,00    | 15.870,95  | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-300-8 | Bezirksvertretungen               | 54910000  | Verfügungsmittel                         | 15.900,00    | 14.350,00  | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-400-9 | Bezirksvertretungen               | 54910000  | Verfügungsmittel                         | 15.900,00    | 15.899,85  | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-500-1 | Bezirksvertretungen               | 54910000  | Verfügungsmittel                         | 15.900,00    | 15.900,00  | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-600-2 | Bezirksvertretungen               | 54910000  | Verfügungsmittel                         | 15.900,00    | 14.151,69  | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-800-4 | Bezirksvertretungen               | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -838,24    | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-800-4 | Bezirksvertretungen               | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 800,00       | 1.105,54   | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-800-4 | Bezirksvertretungen               | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit     | 378.200,00   | 381.231,86 | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-800-4 | Bezirksvertretungen               | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen            | 0,00         | 838,24     | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-800-4 | Bezirksvertretungen               | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-800-5 | Bezirksvertretungen               | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 27.100,00    | 41.255,35  | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-900-5 | Bezirksvertretungen               | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 183.400,00   | 163.192,04 | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-900-5 | Bezirksvertretungen               | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 14.700,00    | 12.884,43  | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-900-5 | Bezirksvertretungen               | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 37.600,00    | 32.223,11  | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-900-5 | Bezirksvertretungen               | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 8.600,00     | 41.859,09  | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 1-010102-900-5 | Bezirksvertretungen               | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 600,00       | 5.199,96   | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 4-010102-002-7 | Koordinierungsstelle Bushof       | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -1.858,05  | 0,00         |
| 010102  | Bezirksvertretungen | 4-010102-002-7 | Koordinierungsstelle Bushof       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 15.000,00    | 10.450,10  | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|----------------------------------|-----------|--|--------------|--------------|--------------|
| 010102  | Bezirksvertretungen                     | 4-010102-002-7 | Koordinierungsstelle Bushof      | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 010103  | Fraktionen und Gruppen                  | 1-010103-900-9 | Fraktionen und Gruppen           | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 30.700,00    | 27.507,15    | 0,00         |
| 010103  | Fraktionen und Gruppen                  | 1-010103-900-9 | Fraktionen und Gruppen           | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 44.500,00    | 41.600,32    | 0,00         |
| 010103  | Fraktionen und Gruppen                  | 1-010103-900-9 | Fraktionen und Gruppen           | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 3.600,00     | 3.211,39     | 0,00         |
| 010103  | Fraktionen und Gruppen                  | 1-010103-900-9 | Fraktionen und Gruppen           | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 9.100,00     | 7.755,93     | 0,00         |
| 010103  | Fraktionen und Gruppen                  | 1-010103-900-9 | Fraktionen und Gruppen           | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 10.700,00    | 10.767,45    | 0,00         |
| 010103  | Fraktionen und Gruppen                  | 1-010103-900-9 | Fraktionen und Gruppen           | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 700,00       | 840,50       | 0,00         |
| 010103  | Fraktionen und Gruppen                  | 1-010103-900-9 | Fraktionen und Gruppen           | 54920000  | Fraktionszuwendungen                     | 1.350.000,00 | 1.247.890,47 | 0,00         |
| 010104  | Integrationsrat                         | 1-010104-900-4 | Integrationsrat                  | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 2.800,00     | 1.940,27     | 0,00         |
| 010104  | Integrationsrat                         | 1-010104-900-4 | Integrationsrat                  | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 25.700,00    | 26.604,22    | 0,00         |
| 010104  | Integrationsrat                         | 1-010104-900-4 | Integrationsrat                  | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 2.100,00     | 2.031,06     | 0,00         |
| 010104  | Integrationsrat                         | 1-010104-900-4 | Integrationsrat                  | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 5.300,00     | 5.537,65     | 0,00         |
| 010104  | Integrationsrat                         | 1-010104-900-4 | Integrationsrat                  | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 1.300,00     | 798,27       | 0,00         |
| 010104  | Integrationsrat                         | 1-010104-900-4 | Integrationsrat                  | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 100,00       | 71,84        | 0,00         |
| 010104  | Integrationsrat                         | 1-010104-900-4 | Integrationsrat                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 1.800,00     | 1.847,01     | 0,00         |
| 010202  | Datenschutz&-sicherheit Stadtvew Aachen | 1-010202-900-1 | Datenschutz&-sicherheit Stadtvew | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 157.100,00   | 158.839,56   | 0,00         |
| 010202  | Datenschutz&-sicherheit Stadtvew Aachen | 1-010202-900-1 | Datenschutz&-sicherheit Stadtvew | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 96.000,00    | 106.108,00   | 0,00         |
| 010202  | Datenschutz&-sicherheit Stadtvew Aachen | 1-010202-900-1 | Datenschutz&-sicherheit Stadtvew | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 8.500,00     | 9.344,00     | 0,00         |
| 010202  | Datenschutz&-sicherheit Stadtvew Aachen | 1-010202-900-1 | Datenschutz&-sicherheit Stadtvew | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 1.000,00     | 599,69       | 0,00         |
| 010202  | Datenschutz&-sicherheit Stadtvew Aachen | 1-010202-900-1 | Datenschutz&-sicherheit Stadtvew | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 400,00       | 0,00         | 0,00         |
| 010202  | Datenschutz&-sicherheit Stadtvew Aachen | 1-010202-900-1 | Datenschutz&-sicherheit Stadtvew | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 800,00       | 462,75       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-000-5 | Repräsentationen und Protokoll   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 800,00       | 762,40       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-000-5 | Repräsentationen und Protokoll   | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 0,00         | 250,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-100-6 | Repräsentationen und Protokoll   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 800,00       | 797,98       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-200-7 | Repräsentationen und Protokoll   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 800,00       | 1.249,66     | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-300-8 | Repräsentationen und Protokoll   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 800,00       | 748,05       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-400-9 | Repräsentationen und Protokoll   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 800,00       | 875,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-500-1 | Repräsentationen und Protokoll   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 800,00       | 659,99       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-600-2 | Repräsentationen und Protokoll   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 800,00       | 461,85       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll   | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -600,00      | 0,00         | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll   | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbaurecht              | -44.800,00   | -12.597,50   | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll   | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 344.200,00   | 338.304,62   | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll   | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 359.800,00   | 407.822,12   | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll   | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 31.900,00    | 31.227,40    | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll   | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 81.800,00    | 79.223,26    | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll   | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 149.000,00   | 110.475,90   | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll   | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 17.000,00    | 12.083,30    | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll   | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen              | 5.500,00     | 3.653,38     | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll            | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 57.609,03    | 57.609,03    | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung           | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|------------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll      | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 900,00       | 554,00     | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll      | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 4.800,00     | 946,32     | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll      | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen            | 0,00         | 415,49     | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll      | 54230000  | Leasing                                  | 4.900,00     | 5.119,08   | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll      | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 16.000,00    | 18.836,76  | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll      | 54910000  | Verfügungsmittel                         | 4.000,00     | 1.020,64   | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll      | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                | 3.000,00     | 2.984,36   | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll      | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 1.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll      | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 1.476,31     | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 1-010203-900-5 | Repräsentationen und Protokoll      | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00         | 65.137,65  | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-902-7 | Spenden zur Verfügung der OBMI      | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen          | -2.500,00    | -2.500,00  | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-902-7 | Spenden zur Verfügung der OBMI      | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 31.965,23    | 10.650,00  | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-903-5 | Bürgerschaftliches Engagement       | 41460000  | Zuschüsse von sonstigen öffi Sonderrec   | -2.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-903-5 | Bürgerschaftliches Engagement       | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 2.500,00     | 638,52     | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-903-5 | Bürgerschaftliches Engagement       | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 1.000,00     | 210,96     | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-904-3 | Städtepartnerschaften               | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 22.000,00    | 16.000,00  | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-905-1 | Befragungen                         | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 8.500,00     | 908,38     | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-906-8 | Kostenbeiträge zu repr. Veranstalt  | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen          | -100,00      | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-907-6 | Vereine                             | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 600,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-913-1 | Beiträge Metropolregion Rheinland   | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                | 22.000,00    | 22.000,00  | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-915-6 | Pilotstadt emissionsfreie Mobilität | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -1.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-915-6 | Pilotstadt emissionsfreie Mobilität | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land       | -49.700,00   | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-915-6 | Pilotstadt emissionsfreie Mobilität | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 76.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-917-2 | Weiterleitung Spendenmittel EBT     | 41470000  | Zuschüsse von privaten Unternehmen       | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-918-9 | Elisabethstiftfonds-Brauchstumst    | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-919-7 | DMR- Ehrenamt Interaktiv            | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | -480.000,00  | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-919-7 | DMR- Ehrenamt Interaktiv            | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | -31.300,00   | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-919-7 | DMR- Ehrenamt Interaktiv            | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -9.500,00    | 14.465,00  | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-919-7 | DMR- Ehrenamt Interaktiv            | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land       | 0,00         | -17.655,00 | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-919-7 | DMR- Ehrenamt Interaktiv            | 50120000  | Erlöge tariflich Beschäftigte            | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-919-7 | DMR- Ehrenamt Interaktiv            | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 39.200,00    | 22.164,10  | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-919-7 | DMR- Ehrenamt Interaktiv            | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-919-7 | DMR- Ehrenamt Interaktiv            | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-919-7 | DMR- Ehrenamt Interaktiv            | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 611.900,00   | 3.987,50   | 607.912,50   |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-920-3 | Gedenkbuch Shoah                    | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 10.000,00    | 10.000,00  | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-921-1 | Fördermittel Corona-Ehrenamt        | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -20.000,00   | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-921-1 | Fördermittel Corona-Ehrenamt        | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht             | 0,00         | -20.000,00 | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-921-1 | Fördermittel Corona-Ehrenamt        | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-921-1 | Fördermittel Corona-Ehrenamt        | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 20.000,00    | 13.680,40  | 6.319,60     |



| Produkt | Produktbezeichnung           | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung              | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|------------------------------|----------------|------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-921-1 | Fördermittel Corona-Ehrenamt | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen           | 0,00         | 30.711,41  | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-922-8 | Ehrenamtspass                | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen         | -2.000,00    | -2.000,00  | 0,00         |
| 010203  | Repräsentation und Protokoll | 4-010203-922-8 | Ehrenamtspass                | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 2.000,00     | 163,43     | 1.836,57     |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-900-9 | Dezernate                    | 44850010  | Personalkostenstat v verbund Uneh+Sond  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-900-9 | Dezernate                    | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 967.000,00   | 902.191,95 | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-900-9 | Dezernate                    | 50120000  | Ertigelle tariflich Beschäftigte        | 601.300,00   | 683.221,02 | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-900-9 | Dezernate                    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 48.100,00    | 53.455,71  | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-900-9 | Dezernate                    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 123.300,00   | 138.590,14 | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-900-9 | Dezernate                    | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 383.100,00   | 386.271,00 | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-900-9 | Dezernate                    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 21.600,00    | 21.910,50  | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-900-9 | Dezernate                    | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 800,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-900-9 | Dezernate                    | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | -76,31       | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-928-3 | Dezernate                    | 44850010  | Personalkostenstat v verbund Uneh+Sond  | 0,00         | -17.126,02 | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-901-4 | Dezernat I                   | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten          | 10.000,00    | 3.063,20   | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-901-4 | Dezernat I                   | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit    | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-901-4 | Dezernat I                   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 3.600,00     | 833,24     | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-902-2 | Dezernat II                  | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten          | 4.700,00     | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-902-2 | Dezernat II                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 3.600,00     | 1.483,99   | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-903-9 | Dezernat III                 | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 8.000,00     | 6.370,58   | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-903-9 | Dezernat III                 | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re | 500,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-903-9 | Dezernat III                 | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten          | 4.700,00     | 301,40     | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-903-9 | Dezernat III                 | 54230000  | Leasing                                 | 300,00       | 627,32     | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-903-9 | Dezernat III                 | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 3.600,00     | 1.483,63   | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-903-9 | Dezernat III                 | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-904-7 | Dezernat IV                  | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwunde    | 200,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-904-7 | Dezernat IV                  | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten          | 4.700,00     | 285,00     | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-904-7 | Dezernat IV                  | 54230000  | Leasing                                 | 300,00       | 656,62     | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-904-7 | Dezernat IV                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 3.600,00     | 2.251,08   | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-904-7 | Dezernat IV                  | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 400,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-905-5 | Dezernat V                   | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re | 500,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-905-5 | Dezernat V                   | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten          | 4.700,00     | 413,70     | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-905-5 | Dezernat V                   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 3.600,00     | 1.038,59   | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-905-5 | Dezernat V                   | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 400,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-906-3 | Dezernat VI                  | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 400,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-906-3 | Dezernat VI                  | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten          | 4.000,00     | 3.007,55   | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-906-3 | Dezernat VI                  | 54230000  | Leasing                                 | 700,00       | 734,62     | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-906-3 | Dezernat VI                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 3.600,00     | 2.316,08   | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-906-3 | Dezernat VI                  | 54460010  | Aufwand für Versicherungen              | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                    | 1-010204-906-3 | Dezernat VI                  | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 500,00       | 0,00       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                          | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|--|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-910-2 | Modellkommune Digitalisierung            | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -313.100,00  | -50.127,62 | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-910-2 | Modellkommune Digitalisierung            | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | 0,00         | -70.756,94 | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-910-2 | Modellkommune Digitalisierung            | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 374.409,97   | 62.659,52  | 311.750,45   |
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-911-9 | DMR - Anlauf                             | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                    | -67.600,00   | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-911-9 | DMR - Anlauf                             | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund      | -43.000,00   | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-911-9 | DMR - Anlauf                             | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | 0,00         | -67.280,00 | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-911-9 | DMR - Anlauf                             | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | 0,00         | -3.570,00  | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-911-9 | DMR - Anlauf                             | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 90.000,00    | 84.100,00  | 5.900,00     |
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-912-7 | DMR - Digitales Stadtarhiv               | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -191.500,00  | -33.065,10 | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-912-7 | DMR - Digitales Stadtarhiv               | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -70.600,00   | -58.850,00 | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-912-7 | DMR - Digitales Stadtarhiv               | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 239.400,00   | 90.453,03  | 148.946,97   |
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-913-5 | DMR - Bildungsportal                     | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -240.000,00  | -76.176,40 | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-913-5 | DMR - Bildungsportal                     | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -35.000,00   | -11.770,00 | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-913-5 | DMR - Bildungsportal                     | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 44.200,00    | 0,00       | 0,00         |
| 010204  | Dezernate                                | 4-010204-913-5 | DMR - Bildungsportal                     | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 300.000,00   | 95.220,50  | 204.779,50   |
| 010301  | Gleichstellung in der Verwaltung         | 1-010301-900-2 | Gleichstellung in der Verwaltung         | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                   | 39.800,00    | 39.900,48  | 0,00         |
| 010301  | Gleichstellung in der Verwaltung         | 1-010301-900-2 | Gleichstellung in der Verwaltung         | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte          | 55.000,00    | 61.837,08  | 0,00         |
| 010301  | Gleichstellung in der Verwaltung         | 1-010301-900-2 | Gleichstellung in der Verwaltung         | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 4.400,00     | 4.635,80   | 0,00         |
| 010301  | Gleichstellung in der Verwaltung         | 1-010301-900-2 | Gleichstellung in der Verwaltung         | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 11.300,00    | 11.909,65  | 0,00         |
| 010301  | Gleichstellung in der Verwaltung         | 1-010301-900-2 | Gleichstellung in der Verwaltung         | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 23.200,00    | 23.911,58  | 0,00         |
| 010301  | Gleichstellung in der Verwaltung         | 1-010301-900-2 | Gleichstellung in der Verwaltung         | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 2.800,00     | 2.754,82   | 0,00         |
| 010301  | Gleichstellung in der Verwaltung         | 1-010301-900-2 | Gleichstellung in der Verwaltung         | 52540000  | Unterhaltung von BGA                    | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010301  | Gleichstellung in der Verwaltung         | 1-010301-900-2 | Gleichstellung in der Verwaltung         | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 3.200,00     | 646,62     | 0,00         |
| 010301  | Gleichstellung in der Verwaltung         | 1-010301-900-2 | Gleichstellung in der Verwaltung         | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 100,00       | 19,60      | 0,00         |
| 010301  | Gleichstellung in der Verwaltung         | 1-010301-900-2 | Gleichstellung in der Verwaltung         | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 400,00       | 87,75      | 0,00         |
| 010301  | Gleichstellung in der Verwaltung         | 1-010301-900-2 | Gleichstellung in der Verwaltung         | 57110040  | Ala auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 2.000,00     | 0,00       | 2.000,00     |
| 010302  | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 1-010302-900-6 | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 49110000  | Außerordentliche Erträge                | 0,00         | -924,06    | 0,00         |
| 010302  | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 1-010302-900-6 | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                   | 16.400,00    | 16.476,28  | 0,00         |
| 010302  | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 1-010302-900-6 | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte          | 46.700,00    | 53.519,68  | 0,00         |
| 010302  | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 1-010302-900-6 | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 3.700,00     | 3.940,70   | 0,00         |
| 010302  | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 1-010302-900-6 | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 9.600,00     | 10.216,69  | 0,00         |
| 010302  | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 1-010302-900-6 | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 9.600,00     | 9.968,40   | 0,00         |
| 010302  | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 1-010302-900-6 | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 1.200,00     | 1.153,80   | 0,00         |
| 010302  | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 1-010302-900-6 | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 52540000  | Unterhaltung von BGA                    | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010302  | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 1-010302-900-6 | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 5.500,00     | 7.415,38   | 0,00         |
| 010302  | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 1-010302-900-6 | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010302  | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 1-010302-900-6 | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 2.300,00     | 0,00       | 0,00         |
| 010302  | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 1-010302-900-6 | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 500,00       | 924,06     | 0,00         |
| 010302  | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 1-010302-900-6 | Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen           | 0,00         | 0,00       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                    | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|---------------------------------------|----------------|------------------------------------|-----------|--|--------------|-------------|--------------|
| 010401  | Sicherstellung der Personalvertretung | 1-010401-900-7 | Sicherstellung der Personalvertret | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 147.000,00   | 190.912,79  | 0,00         |
| 010401  | Sicherstellung der Personalvertretung | 1-010401-900-7 | Sicherstellung der Personalvertret | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 256.100,00   | 333.822,95  | 0,00         |
| 010401  | Sicherstellung der Personalvertretung | 1-010401-900-7 | Sicherstellung der Personalvertret | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 20.500,00    | 25.966,00   | 0,00         |
| 010401  | Sicherstellung der Personalvertretung | 1-010401-900-7 | Sicherstellung der Personalvertret | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 52.500,00    | 67.447,94   | 0,00         |
| 010401  | Sicherstellung der Personalvertretung | 1-010401-900-7 | Sicherstellung der Personalvertret | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 69.200,00    | 26.652,00   | 0,00         |
| 010401  | Sicherstellung der Personalvertretung | 1-010401-900-7 | Sicherstellung der Personalvertret | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 6.100,00     | 3.057,00    | 0,00         |
| 010401  | Sicherstellung der Personalvertretung | 1-010401-900-7 | Sicherstellung der Personalvertret | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 20.000,00    | 7.011,04    | 0,00         |
| 010401  | Sicherstellung der Personalvertretung | 1-010401-900-7 | Sicherstellung der Personalvertret | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 4.000,00     | 810,80      | 0,00         |
| 010401  | Sicherstellung der Personalvertretung | 1-010401-900-7 | Sicherstellung der Personalvertret | 54180000  | Personalmehnaufwendungen                 | 2.000,00     | 2.256,10    | 0,00         |
| 010401  | Sicherstellung der Personalvertretung | 1-010401-900-7 | Sicherstellung der Personalvertret | 54230000  | Leasing                                  | 900,00       | 599,58      | 0,00         |
| 010401  | Sicherstellung der Personalvertretung | 1-010401-900-7 | Sicherstellung der Personalvertret | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 12.000,00    | 15.075,30   | 0,00         |
| 010401  | Sicherstellung der Personalvertretung | 1-010401-900-7 | Sicherstellung der Personalvertret | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 600,00       | 0,00        | 0,00         |
| 010401  | Sicherstellung der Personalvertretung | 4-010401-901-2 | Zuschuss Betriebsausflug           | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 883,07       | 0,00        | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 44610000  | So privat L-entgelt                      | -212.100,00  | -134.582,77 | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehung  | -35.000,00   | -40.048,18  | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 596.700,00   | 562.355,17  | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 451.500,00   | 398.195,21  | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 26.700,00    | 30.739,24   | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 68.500,00    | 73.768,27   | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 267.700,00   | 196.029,00  | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 23.900,00    | 17.330,00   | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 200,00       | 61,94       | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 5.500,00     | 1.367,18    | 3.300,00     |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 16.500,00    | 3.530,36    | 7.900,00     |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 1.000,00     | 179,92      | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 54170000  | Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg    | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 54230000  | Leasing                                  | 1.300,00     | 1.228,68    | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 4.300,00     | 2.646,59    | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                | 100,00       | 434,61      | 0,00         |
| 010501  | Prüfung und Beratung                  | 1-010501-900-3 | Prüfung und Beratung               | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 700,00       | 0,00        | 0,00         |
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge  | 1-010601-900-8 | Vergabewesen und HOAI-Mustern      | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)          | -6.000,00    | -45.500,00  | 0,00         |
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge  | 1-010601-900-8 | Vergabewesen und HOAI-Mustern      | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 131.800,00   | 132.526,06  | 0,00         |
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge  | 1-010601-900-8 | Vergabewesen und HOAI-Mustern      | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 436.800,00   | 460.544,04  | 0,00         |
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge  | 1-010601-900-8 | Vergabewesen und HOAI-Mustern      | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 34.900,00    | 35.298,33   | 0,00         |
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge  | 1-010601-900-8 | Vergabewesen und HOAI-Mustern      | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 89.500,00    | 95.537,25   | 0,00         |
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge  | 1-010601-900-8 | Vergabewesen und HOAI-Mustern      | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 7.800,00     | 43.853,60   | 0,00         |
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge  | 1-010601-900-8 | Vergabewesen und HOAI-Mustern      | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 1.500,00     | 4.129,60    | 0,00         |
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge  | 1-010601-900-8 | Vergabewesen und HOAI-Mustern      | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 4.000,00     | 890,60      | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                        | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                      | fortg.Ansatz  | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|-------------------------------------|-----------|---|---------------|--------------|--------------|
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge      | 1-010601-900-8 | Vergabewesen und HOAI-Mustern       | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen               | 1.200,00      | 457,04       | 0,00         |
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge      | 1-010601-900-8 | Vergabewesen und HOAI-Mustern       | 54230000  | Leasing                                     | 4.500,00      | 4.441,48     | 0,00         |
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge      | 1-010601-900-8 | Vergabewesen und HOAI-Mustern       | 54280000  | externe Beratungsleistungen NICHT-BENUT     | 0,00          | 371,20       | 0,00         |
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge      | 1-010601-900-8 | Vergabewesen und HOAI-Mustern       | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                       | 2.100,00      | 1.006,50     | 0,00         |
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge      | 1-010601-900-8 | Vergabewesen und HOAI-Mustern       | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg     | 600,00        | 0,00         | 0,00         |
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge      | 1-010601-900-8 | Vergabewesen und HOAI-Mustern       | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter      | 1.047,80      | 0,00         | 0,00         |
| 010601  | Vergabewesen und HOAI-Musterverträge      | 1-010601-968-1 | Vergabewesen,HOAI-Musterverträge    | 44810000  | So privat L-entgelt                         | -4.000,00     | -9.000,00    | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-900-7 | Servicecenter Call Aachen           | 44810000  | Erstattungen vom Land                       | -6.000,00     | -4.492,00    | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-900-7 | Servicecenter Call Aachen           | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)             | -2.000,00     | -2.682,50    | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-900-7 | Servicecenter Call Aachen           | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder     | -145.000,00   | -120.222,30  | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-900-7 | Servicecenter Call Aachen           | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                       | 141.100,00    | 100.108,04   | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-900-7 | Servicecenter Call Aachen           | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte              | 941.100,00    | 1.029.460,70 | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-900-7 | Servicecenter Call Aachen           | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas     | 75.300,00     | 78.591,98    | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-900-7 | Servicecenter Call Aachen           | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S     | 192.900,00    | 216.343,98   | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-900-7 | Servicecenter Call Aachen           | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc     | 70.400,00     | 69.063,50    | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-900-7 | Servicecenter Call Aachen           | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc     | 7.700,00      | 7.759,50     | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-900-7 | Servicecenter Call Aachen           | 54130000  | Aufw Aus-Forbildung, Umschul inkl. Re       | 1.300,00      | 822,21       | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-900-7 | Servicecenter Call Aachen           | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen               | 1.800,00      | 1.267,61     | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-900-7 | Servicecenter Call Aachen           | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                       | 3.500,00      | 3.468,55     | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-905-6 | Servicecenter Call Aachen (BGA)     | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen            | -300,00       | 0,00         | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-905-6 | Servicecenter Call Aachen (BGA)     | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder     | -160.000,00   | -168.239,54  | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 1-010603-905-6 | Servicecenter Call Aachen (BGA)     | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg     | 500,00        | 0,00         | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 4-010603-901-2 | Einträge Telefon-, Adressbuch etc   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                       | 14.500,00     | 13.147,75    | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 4-010603-920-5 | Städteregion                        | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)             | -88.000,00    | -113.802,20  | 0,00         |
| 010603  | Servicecenter Call Aachen                 | 4-010603-921-3 | Straßenverkehrsamt                  | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)             | 0,00          | -11.706,20   | 0,00         |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 1-010604-900-2 | Zentrale Besch., Inventarbewirt., G | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen            | -59.400,00    | 0,00         | 0,00         |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 1-010604-900-2 | Zentrale Besch., Inventarbewirt., G | 41610010  | nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwe     | 0,00          | -20.370,15   | 0,00         |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 1-010604-900-2 | Zentrale Besch., Inventarbewirt., G | 54710000  | Verlust aus dem Abgang von beweglichem      | 0,00          | -2.614,57    | 0,00         |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 1-010604-900-2 | Zentrale Besch., Inventarbewirt., G | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg     | 228.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 010604  | Zentrale Besch., Inventarbewirt., Gebäude | 4-010604-901-6 | Sanierung Salvatorkirche (Dach)F    | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFTU | -600,00       | 0,00         | 0,00         |
| 010608  | Sonstige zentrale Dienste - Stadtbetrieb  | 1-010608-900-9 | Sonstige zentrale Dienste - Stadtb  | 44850010  | Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sond     | -1.176.600,00 | -992.536,06  | 0,00         |
| 010608  | Sonstige zentrale Dienste - Stadtbetrieb  | 1-010608-900-9 | Sonstige zentrale Dienste - Stadtb  | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermö     | -352.000,00   | -165.369,00  | 0,00         |
| 010608  | Sonstige zentrale Dienste - Stadtbetrieb  | 1-010608-900-9 | Sonstige zentrale Dienste - Stadtb  | 49110000  | Außerordentliche Erträge                    | 0,00          | -9.000,00    | 0,00         |
| 010608  | Sonstige zentrale Dienste - Stadtbetrieb  | 1-010608-900-9 | Sonstige zentrale Dienste - Stadtb  | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                       | 814.000,00    | 689.104,06   | 0,00         |
| 010608  | Sonstige zentrale Dienste - Stadtbetrieb  | 1-010608-900-9 | Sonstige zentrale Dienste - Stadtb  | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc     | 330.000,00    | 278.375,00   | 0,00         |
| 010608  | Sonstige zentrale Dienste - Stadtbetrieb  | 1-010608-900-9 | Sonstige zentrale Dienste - Stadtb  | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc     | 32.600,00     | 25.057,00    | 0,00         |
| 010608  | Sonstige zentrale Dienste - Stadtbetrieb  | 1-010608-900-9 | Sonstige zentrale Dienste - Stadtb  | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Bilg+Sondervermö     | 0,00          | 232.460,00   | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                      | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkin       | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen            | -1.300,00     | 0,00         | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                      | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkin       | 44210000  | Erträge aus Verkauf                         | 0,00          | -76,00       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                   | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------------|----------------|----------------------------------|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen       | -26.000,00   | -9.300,00  | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 55.300,00    | 61.198,87  | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 918.500,00   | 933.564,00 | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 73.500,00    | 27.543,88  | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 188.300,00   | 179.759,26 | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 10.300,00    | 13.576,00  | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 900,00       | 712,00     | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 5.666,01     | 0,00       | 1.015,00     |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 20.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 261.259,12   | 147.923,35 | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 3.000,00     | 0,00       | 3.000,00     |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 2.000,00     | 366,83     | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 54230000  | Leasing                                  | 1.400,00     | 1.726,84   | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 5.000,00     | 42.071,03  | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 3.400,00     | 0,00       | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 4.374,85     | 0,00       | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen  | 500,00       | 220,58     | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 1-010701-900-4 | Kommunikation und Stadtmarkt     | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00         | 12.156,56  | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 4-010701-903-4 | Betriebskostenzuschuss ats       | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 600.000,00   | 600.000,00 | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 4-010701-904-2 | Touristisches Marketing ats      | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 120.000,00   | 120.000,00 | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 4-010701-904-2 | Touristisches Marketing ats      | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 200.000,00   | 198.487,40 | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 4-010701-909-1 | Projekt Wissenschaftsstadt       | 41470000  | Zuschüsse von privaten Unternehmen       | -15.000,00   | -15.000,00 | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 4-010701-909-1 | Projekt Wissenschaftsstadt       | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 90.000,00    | 77.292,14  | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 4-010701-909-1 | Projekt Wissenschaftsstadt       | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00         | 14.000,00  | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 4-010701-910-6 | Konzeptionierung Technologiefers | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 26.640,99    | 0,00       | 0,00         |
| 010701  | Presse und Marketing                 | 4-010701-914-7 | Zentrales Veröffentlichungsmenag | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 25.000,00    | 9.712,98   | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel. | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz   | 41420000  | Zuweisung v Gemeinden u Gemeindeverbän   | 0,00         | -2.789,33  | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel. | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz   | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -13.400,00   | 1.526,48   | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel. | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz   | 41620000  | Ertr a Aufw v Sonderp a Zuw v Gem(GV)    | -8.500,00    | 0,00       | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel. | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz   | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 840.500,00   | 782.136,35 | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel. | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz   | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 165.600,00   | 156.902,36 | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel. | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz   | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 13.200,00    | 12.141,32  | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel. | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz   | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 33.900,00    | 31.527,69  | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel. | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz   | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 390.000,00   | 419.605,75 | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel. | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz   | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 41.600,00    | 40.848,20  | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel. | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz   | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 2.800,00     | 561,87     | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel. | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz   | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 700,00       | 2,72       | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel. | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz   | 54170000  | Dienst-u Schutzkl.pers Ausrüstungsgeg    | 300,00       | 210,00     | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzangel. | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz   | 54180000  | Personalaufwendungen                     | 8.200,00     | 1.389,77   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|------------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz     | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauszinsen            | 7.500,00     | 0,00       | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz     | 54230000  | Leasing                                   | 800,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz     | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 1.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz     | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 15.000,00    | 15.629,96  | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz     | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 500,00       | 492,77     | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz     | 54710000  | Verlust aus dem Abgang von beweglichem    | 0,00         | -1.857,11  | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz     | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                 | 204.468,00   | 197.923,23 | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz     | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 21.200,00    | 0,00       | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 1-010801-900-9 | Zentrale Regelungen, Grundsatz     | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 26.197,42    | 0,00       | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 4-010801-901-4 | Arbeitsplatzausst.(Schwerbehinde)  | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)           | -15.872,00   | 0,00       | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 4-010801-901-4 | Arbeitsplatzausst.(Schwerbehinde)  | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 50.620,00    | 16.693,72  | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 4-010801-901-4 | Arbeitsplatzausst.(Schwerbehinde)  | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 368,93       | 456,07     | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 4-010801-902-2 | Umsetzung Tarifvertrag Gesundheit  | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 5.000,00     | 228,00     | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 4-010801-904-7 | Betriebsfest                       | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 4-010801-905-5 | Koordinierungsstelle Arbeitsschutz | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 600,00       | 116,08     | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 4-010801-906-3 | Geschäftsbedarf Leitungskonferen   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 5.000,00     | 1.224,69   | 0,00         |
| 010801  | Zentrale Regelungen, Grundsatzzangel.    | 4-010801-907-1 | Mandatarung bei Gerichtsverfahren  | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 10.000,00    | 4.161,22   | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -200,00      | 0,00       | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -6.859,50  | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 308.000,00   | 302.442,84 | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 479.800,00   | 531.625,16 | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 38.400,00    | 40.808,28  | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 98.400,00    | 106.994,82 | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 122.000,00   | 124.256,00 | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 15.100,00    | 13.153,60  | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 6.000,00     | 2.151,86   | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 8.000,00     | 4.571,74   | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 54120000  | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte   | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 154.500,00   | 128.843,90 | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 1.800,00     | 52,72      | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauszinsen            | 0,00         | 6.859,50   | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 54230000  | Leasing                                   | 800,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 3.600,00     | 3.571,52   | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 400,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 7.800,00     | 0,00       | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-900-4 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 1-010802-910-9 | Personalentwicklung, Aus- u. Fortb | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 200,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-901-8 | Kosten für fachbezogene Fortbild   | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 7.000,00     | 5.065,11   | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-902-6 | Fortbildung/Maßn. Personalentw     | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -5.798,60  | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|-----------------------------------|-----------|---|--------------|---------------|--------------|
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-902-6 | Fortbildung/Maßn./Personalentwicl | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 166.200,00   | 93.310,28     | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-902-6 | Fortbildung/Maßn./Personalentwicl | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauszinsen            | 0,00         | 433,80        | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-902-6 | Fortbildung/Maßn./Personalentwicl | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 0,00         | 2.208,00      | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-902-6 | Fortbildung/Maßn./Personalentwicl | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-903-4 | Reisekosten und Gebühren für Aus  | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 26.500,00    | 10.127,72     | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-904-2 | Führungsförderprogramm            | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 20.500,00    | 6.480,90      | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-904-2 | Führungsförderprogramm            | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00         | 5.000,00      | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-905-9 | Gesunde Verwaltung                | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 20.600,00    | 14.583,82     | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-905-9 | Gesunde Verwaltung                | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00         | 19.750,00     | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-907-5 | Personalgewinnungsstrategie       | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 6.500,00     | 217,70        | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-907-5 | Personalgewinnungsstrategie       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 70.400,00    | 56.924,89     | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-907-5 | Personalgewinnungsstrategie       | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| 010802  | Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung | 4-010802-907-5 | Personalgewinnungsstrategie       | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00         | 535.011,13    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | 0,00         | -2.291,29     | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 41440000  | Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich    | 0,00         | -3.000,00     | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 41440010  | Perskostenzuweis v sonstig öffentl Ber    | 0,00         | -24.860,66    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 43910000  | Son öffentl-rechtliche Leistungsentgelt   | -35.000,00   | -72.516,93    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 43910010  | Son öffentl-rechtl Leistungsentgelt Persk | 0,00         | -820,21       | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -17.000,00   | -20.468,33    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 44610000  | So privat L-entgelt                       | 0,00         | 546,24        | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 44610010  | Sonstige privatrechtl. Ltsgetrigelte Pe   | -20.000,00   | -14.462,44    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 44820010  | Personalkostenleistungen v. Gemeinden     | -850.000,00  | -1.417.472,53 | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 44830000  | Ersstattungen von Zweckverbänden          | 0,00         | -46.293,55    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 44830010  | Personalkostenleistungen von Zweckver     | 0,00         | -74.624,74    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 44840010  | Personalkostenersatz v sonst öff Berei    | 0,00         | -6.682,60     | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 44840030  | Personalkostenersatz v gesetzl. Sozialver | -950.000,00  | -1.485.011,13 | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 44850000  | Ersstattung v verbund Unternehmen+Sonder  | 0,00         | -38.304,46    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 44880010  | Personalkostenleistungen von übrigen      | 0,00         | -6.735,75     | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehung   | -4.300,00    | -2.494,12     | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 50110000  | Dienstbezugs Beamte                       | 2.575.000,00 | 2.502.595,54  | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 2.521.300,00 | 2.643.989,41  | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 201.700,00   | 202.514,67    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 516.800,00   | 514.369,27    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 1.031.100,00 | 1.420.340,55  | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 157.200,00   | 153.766,40    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 51110000  | Versorgungsbezugs Beamte                  | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 53130000  | Aufwand f. Zuweisungen an Zweckverbände   | 8.700,00     | 7.421,40      | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                        | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                 | 54120000  | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte   | 15.000,00    | 23,16         | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                   | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                        | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------------|----------------|--|-----------|---|---------------|--------------|--------------|
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                      | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 8.300,00      | 3.358,06     | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                      | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 800,00        | 2,72         | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                      | 54160000  | Aufwendungen für Umzugskostenvergütung    | 18.000,00     | 4.439,73     | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                      | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 26.000,00     | 27.635,00    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                      | 54230000  | Leasing                                   | 718,30        | 0,00         | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                      | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 53.000,00     | 53.385,18    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                      | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 21.300,00     | 22.279,37    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                      | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 60.200,00     | 39,27        | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                      | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 0,00          | 4.149,42     | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                      | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00          | 0,09         | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                      | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 40.700,00     | 0,00         | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                      | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen   | 30.895,21     | 31.502,08    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-900-8 | Personalbetreuung                      | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00          | 167.165,01   | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-910-4 | Personalbetreuung (BGA)                | 44850010  | Personalkostentat v verbund Uneh+ Sond    | -40.200,00    | -39.708,48   | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 1-010803-910-4 | Personalbetreuung (BGA)                | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 6.400,00      | 7.298,51     | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-902-1 | Job-Ticket                             | 44610000  | So privat L-entgelt                       | -610.000,00   | -594.415,16  | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-902-1 | Job-Ticket                             | 54180000  | Personalebenaufwendungen                  | 818.250,00    | 774.108,84   | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-905-4 | Betriebskindergarten                   | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -32.000,00    | -21.102,00   | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-905-4 | Betriebskindergarten                   | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 1.100,00      | 0,00         | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-905-4 | Betriebskindergarten                   | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 300,00        | 0,00         | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-906-2 | Bekanntmachungen, Inserate             | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-906-2 | Bekanntmachungen, Inserate             | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 60.100,00     | 27.994,80    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-907-9 | Betriebliches Eingliederungsmanagement | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.000,00      | 1.080,00     | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-910-1 | Sicherheitskonzept Gewaltprävention    | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 97.142,47     | 20.894,17    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-911-8 | Teilhaber- und Chancengesetz           | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)           | -10.000,00    | -4.065,81    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-911-8 | Teilhaber- und Chancengesetz           | 44820010  | Personalkostenerstattungen v. Gemeinden   | -2.195.000,00 | -860.607,51  | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-911-8 | Teilhaber- und Chancengesetz           | 44840030  | Personalkostenentst v gesetzl Sozialver   | 0,00          | -14.789,72   | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-911-8 | Teilhaber- und Chancengesetz           | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 0,00          | 24.519,01    | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-911-8 | Teilhaber- und Chancengesetz           | 52320000  | Erstattungen an Gemeinden (GV)            | 36.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-911-8 | Teilhaber- und Chancengesetz           | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 15.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 010803  | Personalbetreuung                    | 4-010803-912-6 | Entschädigungszahlung Personal         | 54180000  | Personalebenaufwendungen                  | 8.750,00      | 8.522,95     | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz   | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -4.400,00     | 0,00         | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz   | 44210000  | Erträge aus Verkauf                       | -100,00       | -80,00       | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz   | 44610000  | So privat L-entgelt                       | -2.700,00     | -3.081,76    | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz   | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder   | -7.700,00     | -12.686,02   | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz   | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -6.600,00     | -8.103,87    | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz   | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00          | -97.764,17   | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz   | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 1.142.700,00  | 1.136.680,65 | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz   | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 94.600,00     | 83.022,97    | 0,00         |



| Produkt | Produktbezeichnung                   | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz  | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------------|----------------|-----------------------------------|-----------|--|---------------|-------------|--------------|
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 242.300,00    | 220.968,65  | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 52530000  | Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen   | 4.000,00      | 0,00        | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 7.700,00      | 12.500,88   | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 598.177,23    | 0,00        | 11.699,15    |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 19.100,00     | 58.468,88   | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 2.577,05      | 0,00        | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 10.600,00     | 6.263,65    | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 54170000  | Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg    | 100,00        | 0,00        | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 54180000  | Personalmehnaufwendungen                 | 400,00        | 399,58      | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 54230000  | Leasing                                  | 1.649,30      | 2.894,17    | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 67.479,70     | 80.002,22   | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 1.200,00      | 598,89      | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 15.800,00     | 0,00        | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 86.153,52     | 0,00        | 19.731,29    |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-900-3 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 1-010804-923-7 | Arbeitssicherheit/ Gesundheitssch | 44820010  | Personalkostnerstattungen v. Gemeinden   | -167.100,00   | -175.915,80 | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 4-010804-903-3 | DMR - Arbeitswissensch. Begleitu  | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -16.100,00    | -4.000,00   | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 4-010804-903-3 | DMR - Arbeitswissensch. Begleitu  | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land       | -31.300,00    | -20.597,50  | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 4-010804-903-3 | DMR - Arbeitswissensch. Begleitu  | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 4-010804-903-3 | DMR - Arbeitswissensch. Begleitu  | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 39.200,00     | 11.556,72   | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 4-010804-903-3 | DMR - Arbeitswissensch. Begleitu  | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 4-010804-903-3 | DMR - Arbeitswissensch. Begleitu  | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 4-010804-903-3 | DMR - Arbeitswissensch. Begleitu  | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 20.200,00     | 0,00        | 13.776,00    |
| 010804  | Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz | 4-010804-903-3 | DMR - Arbeitswissensch. Begleitu  | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 0,00          | 6.424,00    | 0,00         |
| 010805  | Gefährgutbeauftragter                | 1-010805-900-7 | Gefährgutbeauftragter             | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 33.200,00     | 38.001,22   | 0,00         |
| 010805  | Gefährgutbeauftragter                | 1-010805-900-7 | Gefährgutbeauftragter             | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 2.700,00      | 2.960,57    | 0,00         |
| 010805  | Gefährgutbeauftragter                | 1-010805-900-7 | Gefährgutbeauftragter             | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 6.800,00      | 6.983,64    | 0,00         |
| 010805  | Gefährgutbeauftragter                | 1-010805-900-7 | Gefährgutbeauftragter             | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 300,00        | 0,00        | 0,00         |
| 010805  | Gefährgutbeauftragter                | 1-010805-900-7 | Gefährgutbeauftragter             | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 100,00        | 0,00        | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft        | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft     | 43910000  | Son öffentl-rechtliche Leistungsentgelt  | 0,00          | -4.605,68   | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft        | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft     | 43910010  | Son öffentl-recht Leistgentgelte Persk   | -40.000,00    | -2.488,22   | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft        | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft     | 44610000  | So privat L-entgelt                      | -33.000,00    | -326.932,50 | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft        | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft     | 44800000  | Erstattungen vom Bund                    | -17.500,00    | 0,00        | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft        | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft     | 44800010  | Personalkostenleistungen vom Bund        | -100.000,00   | -18.511,44  | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft        | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft     | 44810000  | Erstattungen vom Land                    | -168.000,00   | -67.817,77  | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft        | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft     | 44810010  | Personalkostenleistungen vom Land        | -30.000,00    | -183.432,34 | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft        | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft     | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)          | -150.000,00   | -266.790,43 | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft        | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft     | 44820010  | Personalkostenleistungen v. Gemeinden    | -1.500.000,00 | -706.891,42 | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft        | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft     | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder  | 0,00          | -174.340,07 | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                       | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz   | angeordnet     | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|---------------------------------------|-----------|--|----------------|----------------|--------------|
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 44850010  | Personalkosterstatt v verbund Uneh+ Sond | -195.000,00    | -42.997,32     | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 44870000  | Eristattungen von privaten Unternehmen   | -65.000,00     | -34.862,38     | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 44880010  | Personalkostenleistungen von übrigen     | -17.500,00     | -18.612,48     | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 45820000  | Aufloso o Herabsetzung v Rückstellung    | 0,00           | -50.517,21     | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 45820010  | Auflösung v Pensionsrückstellungen       | -15.908.400,00 | -16.016.903,72 | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 45820020  | Auflösung v Beihilferückstellungen       | -2.172.000,00  | -2.826.985,60  | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00           | -1.207.196,00  | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 1.194.200,00   | 954.818,83     | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 292.600,00     | 269.518,41     | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 50130000  | Zuführung zur Rückstellung für Abfindun  | 0,00           | 1.180.937,51   | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 50150000  | Abfindungszahlungen bei Versetzungen     | 465.114,02     | 465.114,02     | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 50160000  | Zuführung zu Rückstellungen für Sabbatj  | 46.100,00      | 144.399,14     | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 23.400,00      | 19.766,29      | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 60.000,00      | 62.895,90      | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 50410000  | Beihilf u Unterstützungsgstg für Besch   | 3.058.700,00   | 2.990.354,85   | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 196.700,00     | 1.123.542,79   | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 26.200,00      | 20.426,00      | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 50710000  | Rückstellungen f nicht genommenen Urlaub | 360.600,00     | 307.653,26     | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 50720000  | Rückstellungen für Überstunden           | 200.000,00     | 107.586,27     | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 50810000  | Zuführungen zu Pensionsrückst f ATZ      | 70.000,00      | 396.888,01     | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 51110000  | Versorgungsbezüge Beamte                 | 24.130.600,00  | 25.054.787,31  | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 51410000  | Beihilf-Unterstützung f Versorgungsemp   | 5.503.000,00   | 5.939.696,25   | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 51510000  | Zuf z Pensionsrückst für Versorgungspäng | 12.541.200,00  | 20.777.179,00  | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 51610000  | Zuf z Beihilferückst f Versorgungsempf   | 1.546.800,00   | 2.763.712,00   | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 218.100,00     | 218.100,00     | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-900-2 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00           | 0,20           | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 1-010806-928-5 | Allgemeine Personalwirtschaft         | 44850010  | Personalkosterstatt v verbund Uneh+ Sond | 0,00           | -677,91        | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 4-010806-901-6 | Dienstunfallvorsorge                  | 50410000  | Beihilf u Unterstützungsgstg für Besch   | 50.000,00      | 43.271,52      | 0,00         |
| 010806  | Allgemeine Personalwirtschaft            | 4-010806-903-2 | BeihilfenRWplus                       | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 16.500,00      | 18.435,96      | 0,00         |
| 010807  | Altersteilzeit (zentral ges. Verwaltung) | 1-010807-900-6 | Altersteilzeit (zentral ges. Verwalt) | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00           | -2.047,33      | 0,00         |
| 010807  | Altersteilzeit (zentral ges. Verwaltung) | 1-010807-900-6 | Altersteilzeit (zentral ges. Verwalt) | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00           | 9.139,54       | 0,00         |
| 010807  | Altersteilzeit (zentral ges. Verwaltung) | 1-010807-900-6 | Altersteilzeit (zentral ges. Verwalt) | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00           | 2.476,86       | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling          | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling       | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -29.400,00     | 0,00           | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling          | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling       | 44850000  | Eristattung v verbund Unternehmen+Sonder | -4.844.900,00  | -4.844.900,00  | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling          | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling       | 45110000  | Konzessionsabgaben                       | -14.100.000,00 | -14.749.224,83 | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling          | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling       | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehung  | -3.912.800,00  | -3.912.800,00  | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling          | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling       | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 492.200,00     | 410.645,96     | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling          | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling       | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 572.200,00     | 578.816,58     | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling          | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling       | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 45.800,00      | 44.666,73      | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                        | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                           | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|---|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling           | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 117.300,00   | 119.759,70 | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling           | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 95.000,00    | 100.631,20 | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling           | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 8.100,00     | 8.260,60   | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling           | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling           | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 5.000,00     | 148,60     | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling           | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling           | 54230000  | Leasing                                   | 2.147,43     | 2.106,96   | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling           | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 25.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling           | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 4.900,00     | 9.494,44   | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling           | 56000000  | globaler Minderaufwand                    | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling           | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 326.100,00   | 0,00       | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 1-010901-900-5 | Finanzsteuerung u. -controlling           | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 702,97       | 0,00       | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 4-010901-901-9 | überörtliche Prüfung durch die GP         | 52920000  | externe Beratungsleistungen               | 0,00         | 66.334,70  | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 4-010901-901-9 | überörtliche Prüfung durch die GP         | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 139.455,50   | 0,00       | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 4-010901-902-7 | Gesamtabschluss                           | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 0,00         | 5.533,50   | 0,00         |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 4-010901-902-7 | Gesamtabschluss                           | 52920000  | externe Beratungsleistungen               | 444.451,24   | 87.213,01  | 228.807,74   |
| 010901  | Finanzsteuerung u. -controlling           | 4-010901-902-7 | Gesamtabschluss                           | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 0,00         | 3.299,28   | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 45250000  | Erstattung von sonstige Steuern           | -25.415,49   | -25.415,49 | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 144.300,00   | 149.834,11 | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte            | 32.800,00    | 33.707,70  | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 2.600,00     | 2.621,76   | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 6.700,00     | 7.027,55   | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 50.500,00    | 41.967,40  | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 2.800,00     | 2.963,95   | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 52920000  | externe Beratungsleistungen               | 21.200,00    | 21.972,10  | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 1.500,00     | 0,00       | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 400,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 54230000  | Leasing                                   | 400,00       | 349,38     | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 54280000  | externe Beratungsleistungen NICHT BENUT   | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 2.400,00     | 2.592,27   | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 54450010  | Aufwand für Sonstige Steuern              | 167.875,73   | 166.560,17 | 0,00         |
| 010903  | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 1-010903-900-4 | Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Eintr. | 55110000  | Zinsaufwendungen an das Land              | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung         | 1-010904-900-8 | Vermögens- und Schuldenverwalt            | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen        | -5.000,00    | 26,53      | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung         | 1-010904-900-8 | Vermögens- und Schuldenverwalt            | 46180000  | Zinserträge vom sonst inländ Bereich      | 0,00         | -263,28    | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung         | 1-010904-900-8 | Vermögens- und Schuldenverwalt            | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 171.200,00   | 184.501,92 | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung         | 1-010904-900-8 | Vermögens- und Schuldenverwalt            | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte            | 64.100,00    | 129.189,37 | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung         | 1-010904-900-8 | Vermögens- und Schuldenverwalt            | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 5.100,00     | 9.952,93   | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung         | 1-010904-900-8 | Vermögens- und Schuldenverwalt            | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 13.100,00    | 27.313,28  | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung         | 1-010904-900-8 | Vermögens- und Schuldenverwalt            | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 58.700,00    | 61.918,90  | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|-----------------------------------|----------------|--------------------------------|-----------|---|--------------|-------------|--------------|
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 1-010904-900-8 | Vermögens- und Schuldenverwalt | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 6.400,00     | 5.597,65    | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 1-010904-900-8 | Vermögens- und Schuldenverwalt | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 400,00       | 0,00        | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 1-010904-900-8 | Vermögens- und Schuldenverwalt | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 1-010904-900-8 | Vermögens- und Schuldenverwalt | 54230000  | Leasing                                 | 600,00       | 489,42      | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 1-010904-900-8 | Vermögens- und Schuldenverwalt | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 2.400,00     | 0,00        | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 4-010904-901-3 | Nachlass Honderich             | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute         |              |             |              |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 4-010904-901-3 | Nachlass Honderich             | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | -2.500,00    | -24,13      | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 4-010904-902-1 | Stiftungsverwaltung            | 44270000  | Erträge a Verwaltg rechtlich unsebst    | 4.624,27     | 7.354,44    | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 4-010904-902-1 | Stiftungsverwaltung            | 44610000  | So privat L-entgelt                     | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 4-010904-902-1 | Stiftungsverwaltung            | 44610020  | Erträge a Verwaltg rechtlich unsebst    | -88.200,00   | 0,00        | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 4-010904-902-1 | Stiftungsverwaltung            | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehung | -402.200,00  | -363.386,06 | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 4-010904-902-1 | Stiftungsverwaltung            | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 1.300,00     | 0,00        | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 4-010904-902-1 | Stiftungsverwaltung            | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 400,00       | 0,00        | 0,00         |
| 010904  | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 4-010904-902-1 | Stiftungsverwaltung            | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 300,00       | 0,00        | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-000-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwunde    | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-000-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-000-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 54790000  | Verlust aus dem Abgang von unbewegliche | 0,00         | -151.450,05 | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-200-5 | Geschäftsbuchhaltung           | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-300-6 | Geschäftsbuchhaltung           | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-900-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 273.700,00   | 279.230,41  | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-900-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 123.800,00   | 124.652,82  | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-900-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 9.900,00     | 9.603,33    | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-900-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 25.400,00    | 25.077,68   | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-900-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 108.800,00   | 96.242,15   | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-900-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 13.100,00    | 12.778,50   | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-900-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 52540000  | Unterhaltung von BGA                    | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-900-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwunde    | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-900-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 2.000,00     | 392,00      | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-900-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 54230000  | Leasing                                 | 900,00       | 837,41      | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-900-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 2.500,00     | 2.184,76    | 0,00         |
| 010905  | Geschäftsbuchhaltung              | 1-010905-900-3 | Geschäftsbuchhaltung           | 57110040  | Ata auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 1.797,03     | 0,00        | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung                | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung             | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -1.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung                | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung             | 45620000  | Saummiszuschläge und dgl.               | -400.000,00  | -337.159,58 | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung                | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung             | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford   | 0,00         | -24.554,24  | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung                | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung             | 45859990  | Ertrag Kleinbeträge                     | -1.100,00    | -1.432,00   | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung                | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung             | 45910000  | Andere sonstige ordentliche Erträge     | -18.000,00   | -3.272,95   | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung                | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung             | 45920000  | Mahngebühren                            | -350.000,00  | -335.399,29 | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung                | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung             | 46120000  | Zinserträge von Gemeinden (GV)          | -100,00      | 0,00        | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung                | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung             | 46130000  | Zinserträge von Zweckverbänden          | -100,00      | 0,00        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|--------------------------------------|-----------|---|--------------|-------------|--------------|
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstituten        | -113.353,72  | -225.253,19 | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 49110000  | Außerordentliche Erträge                | 0,00         | -90.794,85  | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                   | 422.900,00   | 359.353,48  | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 50120000  | Erregelte tariflich Beschäftigte        | 573.800,00   | 526.449,64  | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 45.900,00    | 37.421,27   | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 117.600,00   | 109.166,00  | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 156.500,00   | 133.668,45  | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 14.600,00    | 13.895,70   | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 52540000  | Unterhaltung von BGA                    | 200,00       | 0,00        | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 50.000,00    | 17.166,33   | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re | 2.500,00     | 100,00      | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 54230000  | Leasing                                 | 900,00       | 837,41      | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 5.000,00     | 3.377,94    | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 54320000  | Kontoführunggebühren                    | 90.000,00    | 78.711,16   | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 54330000  | Rücklastschriftgebühren                 | 6.600,00     | 4.867,25    | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen        | 40.000,00    | 20.616,47   | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung   | 150.000,00   | 130.756,62  | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge              | 10.000,00    | 6.906,23    | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 100,00       | 80,00       | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 55170000  | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute     | 368.353,72   | 368.353,72  | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 55990000  | Sonstige Finanzaufwendungen             | 500,00       | 65,40       | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 57110010  | Ala a Sachanlagen u lmmat. Vermögensgeg | 1.300,00     | 0,00        | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 1-010906-900-7 | Zahlungsabwicklung                   | 57110040  | Ala auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 2.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 4-010906-901-2 | Kassenüberschüsse und Kassenf        | 45910000  | Andere sonstige ordentliche Erträge     | -100,00      | 0,00        | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 4-010906-901-2 | Kassenüberschüsse und Kassenf        | 55990000  | Sonstige Finanzaufwendungen             | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 4-010906-902-9 | unbefristete Niederschl. Investition | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder | 0,00         | -182.140,35 | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 4-010906-902-9 | unbefristete Niederschl. Investition | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford   | 0,00         | -772,24     | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 4-010906-902-9 | unbefristete Niederschl. Investition | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung   | 0,00         | 2.006,58    | 0,00         |
| 010906  | Zahlungsabwicklung | 4-010906-902-9 | unbefristete Niederschl. Investition | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge              | 0,00         | 0,04        | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung      | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                        | 41610000  | Auflösung v SoPo as Zuwendungen         | -300,00      | 0,00        | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung      | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                        | 44610000  | So privat L-entgelt                     | -100,00      | 0,00        | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung      | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                        | 44840000  | Erstatt von sonst öffentlichen Bereich  | 0,00         | -162.770,24 | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung      | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                        | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen      | -6.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung      | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                        | 44880010  | Personalkostenleistungen von übrigen    | -114.000,00  | 0,00        | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung      | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                        | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford   | 0,00         | -26,28      | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung      | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                        | 45910000  | Andere sonstige ordentliche Erträge     | -1.500,00    | 0,00        | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung      | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                        | 45930000  | Vollstreckungskosten                    | -390.000,00  | -293.852,74 | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung      | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                        | 49110000  | Außerordentliche Erträge                | 0,00         | -96.147,26  | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung           | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|------------------------------|----------------|---------------------------------|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 524.300,00   | 429.477,25 | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte           | 639.200,00   | 689.348,28 | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 51.100,00    | 53.735,41  | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 131.000,00   | 143.644,85 | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 197.700,00   | 213.144,05 | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 31.100,00    | 27.201,55  | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 3.500,00     | 768,26     | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl Re   | 1.900,00     | 0,00       | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten           | 19.000,00    | 15.705,48  | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 54180000  | Personalmehraufwendungen                 | 9.000,00     | 4.123,91   | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 54230000  | Leasing                                  | 900,00       | 816,30     | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 8.000,00     | 6.961,64   | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 54410000  | Steuern, Versicherungen, Schadenfälle    | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 1.100,00     | 646,35     | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen         | 1.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 15.000,00    | 566,78     | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00         | 25,88      | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 500,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 1-010907-900-2 | Vollstreckung                   | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 5.500,00     | 0,00       | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 4-010907-901-6 | Wertgutachten Zwangsversteigeru | 45910000  | Andere sonstige ordentliche Erträge      | -11.100,00   | 0,00       | 0,00         |
| 010907  | Vollstreckung                | 4-010907-901-6 | Wertgutachten Zwangsversteigeru | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 14.500,00    | 0,00       | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | -400,00      | -542,25    | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford    | 0,00         | -35.857,20 | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 45910000  | Andere sonstige ordentliche Erträge      | 0,00         | -2.453,70  | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 46950000  | Zins Stund u. Aussetz d Vollziehu (Adv)  | -200.000,00  | -42.824,30 | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 693.100,00   | 741.217,03 | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte           | 329.200,00   | 271.219,75 | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 26.300,00    | 20.877,10  | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 67.500,00    | 54.906,40  | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 284.200,00   | 267.124,35 | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 34.300,00    | 32.074,25  | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 500,00       | 0,00       | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 1.400,00     | 0,00       | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten           | 2.900,00     | 579,03     | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 54230000  | Leasing                                  | 900,00       | 816,30     | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 9.000,00     | 7.037,27   | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben    | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen         | 0,00         | 12.790,40  | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung           | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung              | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|------------------------------|----------------|------------------------------|-----------|---|--------------|--------------|--------------|
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 0,00         | 35.730,00    | 0,00         |
| 010908  | Steuern und sonstige Abgaben | 1-010908-900-6 | Steuern und sonstige Abgaben | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 2.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 010909  | NKF, EDV-ERP-System          | 1-010909-900-1 | NKF, EDV-ERP-System          | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 52.900,00    | 52.918,97    | 0,00         |
| 010909  | NKF, EDV-ERP-System          | 1-010909-900-1 | NKF, EDV-ERP-System          | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 28.800,00    | 21.269,00    | 0,00         |
| 010909  | NKF, EDV-ERP-System          | 1-010909-900-1 | NKF, EDV-ERP-System          | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 2.600,00     | 2.607,00     | 0,00         |
| 010909  | NKF, EDV-ERP-System          | 1-010909-900-1 | NKF, EDV-ERP-System          | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 100,00       | 0,00         | 0,00         |
| 010909  | NKF, EDV-ERP-System          | 1-010909-900-1 | NKF, EDV-ERP-System          | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 228.867,05   | 5.319,11     | 223.547,94   |
| 010909  | NKF, EDV-ERP-System          | 1-010909-900-1 | NKF, EDV-ERP-System          | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 1.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 010909  | NKF, EDV-ERP-System          | 1-010909-900-1 | NKF, EDV-ERP-System          | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 010909  | NKF, EDV-ERP-System          | 1-010909-900-1 | NKF, EDV-ERP-System          | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 1.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-3 | IT-Management                | 41610000  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 400,00       | 0,00         | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 44850000  | Aufflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -66.700,00   | 1.665,60     | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 44880000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder   | -167.600,00  | -171.402,86  | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 48110000  | Erstattungen von übrigen Bereichen        | -100,00      | 0,00         | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 49110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehung   | -188.800,00  | -177.634,99  | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 50110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -30.323,57   | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 50120000  | Dienstbezüge Beamte                       | 795.100,00   | 674.386,79   | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 50220000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 625.100,00   | 684.710,77   | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 50.000,00    | 52.376,47    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 50510000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 128.200,00   | 139.127,61   | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 50610000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 342.600,00   | 320.240,60   | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 50810000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 31.200,00    | 31.032,00    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 52530000  | Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen    | 92.390,97    | 3.517,60     | 72.390,97    |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 5.395.000,00 | 5.800.223,04 | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 43.900,00    | 52.191,18    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 1.200,00     | 207,46       | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 3.600,00     | 299,54       | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 54230000  | Leasing                                   | 574.800,00   | 738.023,71   | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 600,00       | 126,53       | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 2.300,00     | 1.415,74     | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 54740000  | verlust aus dem Abgang von ivG            | 0,00         | -1.665,60    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 159.900,00   | -311,76      | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 57110020  | nachträgliche Afa a Sachanl. u Immateri   | 0,00         | 311,76       | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 87.176,62    | 0,00         | 11.280,72    |
| 011001  | IT-Management                | 1-011001-900-6 | IT-Management                | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen   | 35.000,00    | 40.048,18    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 4-011001-901-1 | Service                      | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -275.484,66  | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 4-011001-901-1 | Service                      | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 2.300.000,00 | 2.599.573,48 | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 4-011001-901-1 | Service                      | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 50.000,00    | 33.109,85    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management                | 4-011001-901-1 | Service                      | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 500,00       | 123,17       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|-------------------------|----------------|----------------------------------|-----------|--|--------------|--------------|--------------|
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-902-8 | Netz                             | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -8.310,00    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-902-8 | Netz                             | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistung   | 1.074.292,83 | 1.054.292,83 | 20.000,00    |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-903-6 | Internetdienst                   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistung   | 145.000,00   | 162.032,73   | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-904-4 | Projekte und Internetstadt       | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-904-4 | Projekte und Internetstadt       | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land       | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-904-4 | Projekte und Internetstadt       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistung   | 1.123.526,39 | 552.483,98   | 568.744,16   |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-904-4 | Projekte und Internetstadt       | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 12.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-907-7 | Betriebs- und Geschäftsstatistik | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -2.804,37    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-907-7 | Betriebs- und Geschäftsstatistik | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 16.300,00    | 17.298,02    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-908-5 | Updates etc.                     | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -78,91       | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-908-5 | Updates etc.                     | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 7.900,00     | 10.186,81    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-911-6 | Wartung und Zubehör Telefonie    | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 3.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-911-6 | Wartung und Zubehör Telefonie    | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 2.500,00     | 0,00         | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-911-6 | Wartung und Zubehör Telefonie    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 9.000,00     | 514,17       | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-912-4 | Mobilefunk                       | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -4.100,00    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-912-4 | Mobilefunk                       | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 140.300,00   | 152.657,81   | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-913-2 | Festnetz                         | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -82.201,00   | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-913-2 | Festnetz                         | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 1.150.000,00 | 1.165.269,96 | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-914-9 | Rundfunkbeitrag und Kabelgebühr  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 40.000,00    | 29.760,48    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-915-7 | Erstattung von Telefonkosten     | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt  | -36.000,00   | -2.243,96    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-915-7 | Erstattung von Telefonkosten     | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder  | 0,00         | -13.967,69   | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-916-5 | Thin Client                      | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00         | 2,48         | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-917-3 | Projekt e-Akte                   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistung   | 22.174,85    | 25.052,48    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-920-4 | DMR - govchain                   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistung   | 5.021,30     | 5.523,70     | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-920-4 | DMR - govchain                   | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -82.400,00   | -71.923,20   | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-920-4 | DMR - govchain                   | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land       | -27.600,00   | -4.851,00    | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-920-4 | DMR - govchain                   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistung   | 103.000,00   | 89.784,00    | 13.216,00    |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-921-2 | DMR - Open Data                  | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -6.800,00    | 0,00         | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-921-2 | DMR - Open Data                  | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land       | -62.100,00   | -58.850,00   | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-921-2 | DMR - Open Data                  | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistung   | 8.600,00     | 0,00         | 8.600,00     |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-922-9 | DMR - egov Multidigital          | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -243.200,00  | -101.645,11  | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-922-9 | DMR - egov Multidigital          | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land       | -316.300,00  | -180.817,57  | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-922-9 | DMR - egov Multidigital          | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistung   | 355.372,88   | 0,00         | 355.372,88   |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-923-7 | DMR - SmartPhone BürgerID        | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -1.600,00    | 0,00         | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-923-7 | DMR - SmartPhone BürgerID        | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land       | -20.500,00   | 0,00         | 0,00         |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-923-7 | DMR - SmartPhone BürgerID        | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistung   | 2.000,00     | 0,00         | 2.000,00     |
| 011001  | IT-Management           | 4-011001-924-5 | Wartung und Nutzung von BGA      | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 18.832,00    | 17.284,04    | 1.532,00     |
| 011002  | Organisationsmanagement | 1-011002-900-1 | Organisationsmanagement          | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 839.900,00   | 761.815,13   | 0,00         |
| 011002  | Organisationsmanagement | 1-011002-900-1 | Organisationsmanagement          | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 61.000,00    | 21.025,70    | 0,00         |



| Produkt | Produktbezeichnung      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|-------------------------|----------------|---------------------------------|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 011002  | Organisationsmanagement | 1-011002-900-1 | Organisationsmanagement         | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 4.900,00      | 1.598,48      | 0,00         |
| 011002  | Organisationsmanagement | 1-011002-900-1 | Organisationsmanagement         | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 12.500,00     | 4.324,31      | 0,00         |
| 011002  | Organisationsmanagement | 1-011002-900-1 | Organisationsmanagement         | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 301.500,00    | 273.459,60    | 0,00         |
| 011002  | Organisationsmanagement | 1-011002-900-1 | Organisationsmanagement         | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 33.300,00     | 26.612,40     | 0,00         |
| 011002  | Organisationsmanagement | 1-011002-900-1 | Organisationsmanagement         | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 2.500,00      | 2.907,25      | 0,00         |
| 011002  | Organisationsmanagement | 1-011002-900-1 | Organisationsmanagement         | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 1.300,00      | 22,32         | 0,00         |
| 011002  | Organisationsmanagement | 1-011002-900-1 | Organisationsmanagement         | 54230000  | Leasing                                  | 800,00        | 0,00          | 0,00         |
| 011002  | Organisationsmanagement | 1-011002-900-1 | Organisationsmanagement         | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 3.500,00      | 3.783,08      | 0,00         |
| 011002  | Organisationsmanagement | 4-011002-901-5 | Maßnahmen der Organisationsentw | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 0,00          | 1.968,52      | 0,00         |
| 011002  | Organisationsmanagement | 4-011002-901-5 | Maßnahmen der Organisationsentw | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 15.000,00     | 7.982,50      | 0,00         |
| 011003  | regio IT Personalkosten | 1-011003-900-5 | regio IT Personalkosten         | 44850000  | Eristattung v verbund Unternehmen+Sonder | 0,00          | -91.348,82    | 0,00         |
| 011003  | regio IT Personalkosten | 1-011003-900-5 | regio IT Personalkosten         | 44850010  | Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sond  | -1.385.000,00 | -1.057.355,38 | 0,00         |
| 011003  | regio IT Personalkosten | 1-011003-900-5 | regio IT Personalkosten         | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 994.000,00    | 826.847,59    | 0,00         |
| 011003  | regio IT Personalkosten | 1-011003-900-5 | regio IT Personalkosten         | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 453.300,00    | 378.971,00    | 0,00         |
| 011003  | regio IT Personalkosten | 1-011003-900-5 | regio IT Personalkosten         | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 51.500,00     | 38.624,00     | 0,00         |
| 011003  | regio IT Personalkosten | 1-011003-925-5 | regio IT Personalkosten (BGA)   | 44850000  | Eristattung v verbund Unternehmen+Sonder | 0,00          | -4.408,70     | 0,00         |
| 011003  | regio IT Personalkosten | 1-011003-925-5 | regio IT Personalkosten (BGA)   | 44850010  | Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sond  | -65.000,00    | -49.100,68    | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | -200,00       | -272,00       | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 44610000  | So privat L-entgelt                      | -20.000,00    | -39.270,35    | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 44820010  | Personalkosterstattungen v. Gemeinden    | -95.000,00    | -112.305,64   | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 45840000  | Auf o Herabsetz v Wertbericht a Ford     | 0,00          | -40,00        | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 187.500,00    | 200.934,04    | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 771.000,00    | 769.783,02    | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 61.700,00     | 59.848,50     | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 158.000,00    | 148.076,48    | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 108.500,00    | 84.778,30     | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 8.900,00      | 3.597,20      | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 2.000,00      | 1.000,50      | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 1.000,00      | 357,34        | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit     | 4.500,00      | 3.885,00      | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 54230000  | Leasing                                  | 2.180,33      | 2.048,88      | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 330.000,00    | 208.134,93    | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 0,00          | 240,00        | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                | 1.300,00      | 1.391,00      | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 300,00        | 0,00          | 0,00         |
| 011101  | Rechtsangelegenheiten   | 1-011101-900-2 | Rechtsangelegenheiten           | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 1.500,00      | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenverratung          | 1-011301-000-3 | Bodenverratung                  | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 2.200,00      | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenverratung          | 1-011301-100-4 | Bodenverratung                  | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -2.700,00     | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenverratung          | 1-011301-100-4 | Bodenverratung                  | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 5.500,00      | 0,00          | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|-----------------------------------|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-400-7 | Bodenbevorratung                  | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 10.300,00     | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -2.700,00     | 11.649,17     | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | -25.000,00    | -24.618,15    | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 44610000  | So privat L-entgelt                      | -270.000,00   | -25.815,50    | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 44870000  | Erstattungen von privaten Unternehmen    | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 45250000  | Erstattung von sonstige Steuern          | 0,00          | -6.345,12     | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 45410000  | Mehrerlöse aus dem Verkauf von unbewgl   | -1.500.000,00 | 46.414,00     | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 45620000  | Säumiszuschläge und dgl.                 | -500,00       | -5.938,58     | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 46990000  | andere sonstige zinsähnliche Erträge     | -1.000,00     | -1.000,00     | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 82.500,00     | 72.673,04     | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 50220000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 617.500,00    | 624.768,82    | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 49.400,00     | 48.790,54     | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 126.600,00    | 122.161,84    | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 38.700,00     | 25.709,85     | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 4.800,00      | 2.282,70      | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsitke-bau Anlage  | 93.000,00     | 329.937,07    | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen   | 300,00        | 181,40        | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 2.500,00      | 0,00          | 2.500,00     |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 500,00        | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 2.100,00      | 180,00        | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten           | 3.000,00      | 1.806,24      | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 54230000  | Leasing                                  | 900,00        | 857,97        | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 2.980,00      | 2.255,99      | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 200,00        | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 54720000  | Verlust aus dem Abgang von Finanzanlage  | 0,00          | 415.435,06    | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 54790000  | Verlust aus dem Abgang von unbewegliche  | 0,00          | -7.150.421,92 | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 54860000  | Minderlöse a d Verk v unbeweg AV         | 300.000,00    | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 25.100,00     | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 1-011301-900-3 | Bodenbevorratung                  | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 763,52        | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 4-011301-003-3 | Bewirtschaftung Wegerecht Triang  | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsitke-bau Anlage  | 4.539,93      | 0,00          | 4.539,93     |
| 011301  | Bodenvorratung     | 4-011301-902-5 | Nebenkosten für Kaufgeschäfte     | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 334.926,15    | 136.062,53    | 196.141,20   |
| 011301  | Bodenvorratung     | 4-011301-907-4 | Inserate für Grundstücksgeschäfte | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 3.000,00      | 455,24        | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 4-011301-908-2 | Immobilienbericht                 | 41450000  | Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderve  | -2.500,00     | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 4-011301-908-2 | Immobilienbericht                 | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 2.700,00      | 1.170,67      | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 4-011301-910-5 | Erschließungsbeiträge             | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen  | 790.100,00    | 28.314,40     | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 4-011301-913-8 | Entsorgungsmehrkosten             | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsitke-bau Anlage  | 236.859,20    | 122.667,49    | 114.191,71   |
| 011301  | Bodenvorratung     | 4-011301-913-8 | Entsorgungsmehrkosten             | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 670,00        | 666,40        | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 4-011301-914-6 | Umlegungsverfahren                | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen  | 100.000,00    | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung     | 4-011301-916-2 | Säuberung und Sicherung           | 44210000  | Erträge aus Verkauf                      | 0,00          | -40,00        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung              | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|---------------------------------|----------------|---------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 011301  | Bodenvorratung                  | 4-011301-916-2 | Säuberung und Sicherung         | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske-bau Anlage     | 279.354,66    | 187.942,03    | 91.412,63    |
| 011301  | Bodenvorratung                  | 4-011301-916-2 | Säuberung und Sicherung         | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 50.954,84     | 50.954,84     | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung                  | 4-011301-916-2 | Säuberung und Sicherung         | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit      | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung                  | 4-011301-917-9 | Schnee- und Glättebeseitigung   | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske-bau Anlage     | 26.260,07     | 26.260,07     | 0,00         |
| 011301  | Bodenvorratung                  | 4-011301-951-5 | Baumkontrollen                  | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske-bau Anlage     | 350.000,00    | 310.814,56    | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -42.000,00    | -34.759,16    | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbaurecht               | -1.250.000,00 | -1.215.004,77 | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo              | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 45840000  | Auflo o Herabsetz v Wertbericht a Ford    | 0,00          | -123.048,63   | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 81.600,00     | 69.111,00     | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 231.200,00    | 222.758,66    | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 18.500,00     | 17.421,34     | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 47.400,00     | 44.022,91     | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 26.900,00     | 16.186,90     | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 3.800,00      | 1.469,28      | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 300,00        | 300,00        | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 54130000  | Aufw Aus-Forbildung, Umschul inkl. Re     | 1.600,00      | 0,00          | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 600,00        | 77,50         | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 115.000,00    | 113.638,18    | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 54230000  | Leasing                                   | 500,00        | 571,78        | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 0,00          | 225,56        | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 2.200,00      | 1.557,75      | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 100,00        | 0,00          | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00          | 0,02          | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 900,00        | 0,00          | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 1-011302-900-7 | Rechte an städt. Liegenschaften | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 2.426,87      | 0,00          | 300,00       |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 4-011302-903-7 | Immobilienbericht               | 41450000  | Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sondene    | -900,00       | 0,00          | 0,00         |
| 011302  | Rechte an städt. Liegenschaften | 4-011302-903-7 | Immobilienbericht               | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 900,00        | 585,34        | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse     | 1-011303-000-2 | Miet- und Pachtverhältnisse     | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 11.500,00     | 0,00          | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse     | 1-011303-000-2 | Miet- und Pachtverhältnisse     | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -340.000,00   | 0,00          | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse     | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse     | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -51.500,00    | -50.463,92    | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse     | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse     | 43910000  | Son öffentl-rechtliche Leistungsentgelt   | -2.000,00     | -14.948,82    | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse     | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse     | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbaurecht               | -450.000,00   | -392.583,91   | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse     | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse     | 44210000  | Erträge aus Verkauf                       | 0,00          | -163,55       | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse     | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse     | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder   | 0,00          | -21.751,75    | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse     | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse     | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen        | 0,00          | -2.514,48     | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse     | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse     | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 50.300,00     | 44.030,57     | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse     | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse     | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 288.200,00    | 253.259,27    | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse     | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse     | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 23.100,00     | 19.753,84     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung          | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                        | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz   | angeordnet     | EU nach 2021 |
|---------|-----------------------------|----------------|--|-----------|---|----------------|----------------|--------------|
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 59.100,00      | 50.665,51      | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 33.500,00      | 277,85         | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 5.000,00       | 29,42          | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 52350000  | Ersstattung an verb Uneh,Blig+SoVer       | 832.112,00     | 817.675,00     | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 97.000,00      | 93.649,11      | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 0,00           | 870,00         | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 53580000  | Allgemeine Zuweisungen a übrige Bereich   | 6.700,00       | 6.046,23       | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 700,00         | 0,00           | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 54140000  | Aufwendungen für Dienfahrten              | 2.000,00       | 1.733,41       | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 11.600,00      | 11.578,08      | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 54230000  | Leasing                                   | 400,00         | 381,15         | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.500,00       | 990,60         | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 100,00         | 0,00           | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00           | 0,01           | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 54790000  | Verlust aus dem Abgang von unbewegliche   | 0,00           | -12.999,60     | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                 | 2.500,00       | 2.500,00       | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 57110010  | Alfa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 1.047.300,00   | 0,00           | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 1-011303-900-2 | Miet- und Pachtverhältnisse            | 57110040  | Alfa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 800,00         | 0,00           | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-008-1 | Pachteinmahnen Parkhaus Büche/44110000 | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | 0,00           | -150.000,00    | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-009-8 | Lützowstraße Eingangsbereich           | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 75.000,00      | 0,00           | 75.000,00    |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-907-3 | Parkplatz- und Stellplatzmieten        | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -77.000,00     | -86.609,52     | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-912-9 | Soziale Stadt Nord                     | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 73.304,85      | 0,00           | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-913-7 | Mitgliedsch.Rhein.Landwirt.-Verba      | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                 | 500,00         | 500,00         | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-914-5 | Reklameflächen                         | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -349.800,00    | -317.754,70    | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-914-5 | Reklameflächen                         | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 33.563,93      | 3.711,02       | 29.852,91    |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-916-1 | Pflege der Gartenanlage - Gewoge       | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 264.431,00     | 264.431,00     | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-917-8 | Grundstücksabgaben - Gewoge            | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 1.965.500,00   | 1.934.516,00   | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-920-9 | Versicherungen - Gewoge                | 54410000  | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle    | -34.262,00     | 0,00           | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-920-9 | Versicherungen - Gewoge                | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 515.000,00     | 480.738,00     | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-921-7 | Vfirinen                               | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -900,00        | 0,00           | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-922-5 | Ersatz von Grundbesitzabgaben -        | 44610000  | So privat L-entgelt                       | -41.500,00     | -65.005,32     | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-922-5 | Ersatz von Grundbesitzabgaben -        | 52370000  | Ersstattungen an private Unternehmen      | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-923-3 | Städtische Güter                       | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -89.500,00     | -86.682,77     | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-923-3 | Städtische Güter                       | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 47.300,00      | 47.555,66      | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-924-1 | Heizkosten - Gewoge                    | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 1.442.372,00   | 1.442.372,00   | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-925-8 | Kosten für Mietsreitigkeiten - Gew     | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 32.000,00      | 24.661,00      | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-926-6 | Endgültige Mietforder.u Umlagen        | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -15.443.300,00 | -16.301.101,51 | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-926-6 | Endgültige Mietforder.u Umlagen        | -54750000 | Wertveränderungen zu Forderungen          | 60.000,00      | 0,00           | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse | 4-011303-926-6 | Endgültige Mietforder.u Umlagen        | -54751111 | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 50.000,00      | 108.525,00     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|------------------------------------|-----------|--|--------------|--------------|--------------|
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-927-4 | Strom-u. Wasserverbrauch, Schornst | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 1.854.453,00 | 1.854.453,00 | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-930-5 | Unterhaltung und Instandsetzung    | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 3.446.294,00 | 3.446.294,00 | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-931-3 | Grundbesitzabgaben Geschäftsgr     | 45250000  | Erstattung von sonstige Steuern          | -1.000,00    | -957,93      | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-931-3 | Grundbesitzabgaben Geschäftsgr     | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 67.000,00    | 90.342,06    | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-932-1 | Immobilienbericht                  | 41450000  | Zuschüsse v verb Uneh, Beteil u Sonderve | -900,00      | 0,00         | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-932-1 | Immobilienbericht                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 900,00       | 585,34       | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-933-8 | Freifläche AC Nord (Rehmvierteil)  | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 647.600,00   | 471.800,00   | 175.800,00   |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-934-6 | Zu erstattende Abgaben             | 52380000  | Erstattungen an übrige Bereiche          | 1.000,00     | 1.186,50     | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-944-2 | Freiflächen AC Nord (JvG)          | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 115.700,00   | 115.700,00   | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-946-7 | EU-Gugle                           | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-946-7 | EU-Gugle                           | 53410000  | Gewerbesteuerumlage                      | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-947-5 | Goerdelestraße Eingangsbereich     | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder  | 0,00         | -3.836,66    | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-947-5 | Goerdelestraße Eingangsbereich     | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 210.000,00   | 200.000,00   | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-949-1 | Zeppelinstraße 6-40                | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 1.137.536,54 | 0,00         | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-952-2 | Corona-Erstattungen                | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -3.913,34    | 0,00         |
| 011303  | Miet- und Pachtverhältnisse              | 4-011303-952-2 | Corona-Erstattungen                | 52380000  | Erstattungen an übrige Bereiche          | 0,00         | 8.427,47     | 0,00         |
| 011304  | Vew.nicht vermiet.städt.urb. Grundbesitz | 1-011304-900-6 | Vew.nicht vermiet.städt.urb. Grund | 57110010  | Alfa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 0,00         | -42.210,91   | 0,00         |
| 011304  | Vew.nicht vermiet.städt.urb. Grundbesitz | 1-011304-900-6 | Vew.nicht vermiet.städt.urb. Grund | 57110020  | nachträgliche Alfa a Sachanl. u Immat    | 0,00         | 9.113,29     | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 1-011305-000-1 | Strategie - Projektentwicklung     | 57110010  | Alfa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 6.900,00     | 0,00         | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 1-011305-100-2 | Strategie - Projektentwicklung     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 12.383,31    | 0,00         | 12.383,31    |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 1-011305-900-1 | Strategie - Projektentwicklung     | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                    | 96.500,00    | 56.088,90    | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 1-011305-900-1 | Strategie - Projektentwicklung     | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte           | 63.900,00    | 75.249,36    | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 1-011305-900-1 | Strategie - Projektentwicklung     | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 1.600,00     | 5.965,35     | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 1-011305-900-1 | Strategie - Projektentwicklung     | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 4.100,00     | 14.365,75    | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 1-011305-900-1 | Strategie - Projektentwicklung     | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 32.500,00    | 30.598,40    | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 1-011305-900-1 | Strategie - Projektentwicklung     | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 2.900,00     | 1.481,60     | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 1-011305-900-1 | Strategie - Projektentwicklung     | 54130000  | Aufw Aus-Forbildung, Umschul inkl. Re    | 1.000,00     | 150,00       | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 1-011305-900-1 | Strategie - Projektentwicklung     | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 300,00       | 81,74        | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 1-011305-900-1 | Strategie - Projektentwicklung     | 54230000  | Leasing                                  | 100,00       | 95,28        | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 1-011305-900-1 | Strategie - Projektentwicklung     | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 500,00       | 266,26       | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 1-011305-900-1 | Strategie - Projektentwicklung     | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 100,00       | 0,00         | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 4-011305-002-3 | Entwicklung Branderhof             | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 15.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 4-011305-002-3 | Entwicklung Branderhof             | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 74.300,00    | 0,00         | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 4-011305-003-1 | Bewirtschaftung Branderhof         | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen       | 0,00         | -2.649,18    | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 4-011305-003-1 | Bewirtschaftung Branderhof         | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 5.000,00     | 2.140,32     | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 4-011305-101-6 | Bewirtschaftung Gelände Camp P     | 52350000  | Erstattung an verb Uneh,Bilgr+SoVer      | 4.919,06     | 0,00         | 4.919,06     |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 4-011305-101-6 | Bewirtschaftung Gelände Camp P     | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Bilgr+Sondervermö | 3.924,12     | 0,00         | 3.924,12     |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 4-011305-901-5 | Immobilienbericht                  | 41450000  | Zuschüsse v verb Uneh, Beteil u Sonderve | -2.100,00    | 0,00         | 0,00         |
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung        | 4-011305-901-5 | Immobilienbericht                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 2.000,00     | 585,34       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|-----------------------------------|----------------|-----------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 011305  | Strategie- und Projektentwicklung | 4-011305-904-8 | Projektentwicklung und Projektpla | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistung  | 50.600,00     | 28.205,59     | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                 | 1-011401-900-8 | Gebäudemanagement                 | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder | 0,00          | -322.000,32   | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                 | 1-011401-900-8 | Gebäudemanagement                 | 44850010  | Personalkostersatz v verbund Uneh+Sond  | -1.066.400,00 | -944.327,38   | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                 | 1-011401-900-8 | Gebäudemanagement                 | 46150000  | Zinser v verb Uneh.Beteilig+Sondervermö | -8.339.400,00 | -8.017.399,68 | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                 | 1-011401-900-8 | Gebäudemanagement                 | 49110000  | Außerordentliche Erträge                | 0,00          | -885.500,00   | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                 | 1-011401-900-8 | Gebäudemanagement                 | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 730.000,00    | 675.659,15    | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                 | 1-011401-900-8 | Gebäudemanagement                 | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 303.900,00    | 247.092,00    | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                 | 1-011401-900-8 | Gebäudemanagement                 | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 32.500,00     | 21.117,00     | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                 | 1-011401-900-8 | Gebäudemanagement                 | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh.Bitg+Sondervermö | 40.541.494,62 | 41.641.494,62 | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                 | 1-011401-900-8 | Gebäudemanagement                 | 54720000  | Verlust aus dem Abgang von Finanzanlage | 0,00          | -415.435,06   | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                 | 1-011401-900-8 | Gebäudemanagement                 | 54790000  | Verlust aus dem Abgang von unbewegliche | 0,00          | 160.568,60    | 0,00         |
| 011401  | Gebäudemanagement                 | 4-011401-901-3 | Weiterleitung Schul- u Bildungspa | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh.Bitg+Sondervermö | 4.501.205,38  | 4.501.205,38  | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 43110000  | Verwaltungsgebühren                     | 0,00          | -300,00       | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 132.000,00    | 133.357,79    | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 348.600,00    | 341.874,53    | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 27.900,00     | 26.243,70     | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 71.500,00     | 72.120,29     | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 68.300,00     | 61.141,00     | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 8.800,00      | 6.861,00      | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 52540000  | Unterhaltung von BGA                    | 100,00        | 0,00          | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 4.922,50      | 0,00          | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re | 1.000,00      | 165,00        | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten          | 700,00        | 193,11        | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 54230000  | Leasing                                 | 1.768,11      | 1.090,22      | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 5.700,00      | 4.151,51      | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 54460010  | Aufwand für Versicherungen              | 100,00        | 0,00          | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 1.500,00      | 0,00          | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 1-011901-100-7 | Bezirk 1 Brand                    | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 2.078,87      | 0,00          | 1.500,00     |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 4-011901-102-9 | Verwendung Bezirksmittel AC-Bra   | 52180000  | Zuführungen zu Instandhaltungsrückstell | 0,00          | 3.285,00      | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 4-011901-102-9 | Verwendung Bezirksmittel AC-Bra   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistung  | 4.000,00      | 3.875,00      | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 4-011901-102-9 | Verwendung Bezirksmittel AC-Bra   | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 18.058,00     | 14.773,00     | 0,00         |
| 011901  | Bezirk 1 Brand                    | 4-011901-102-9 | Verwendung Bezirksmittel AC-Bra   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 300,00        | 291,16        | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf                | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf                | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -500,00       | 0,00          | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf                | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf                | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht            | -1.300,00     | -875,00       | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf                | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf                | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf                | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf                | 49110000  | Außerordentliche Erträge                | 0,00          | -425,00       | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf                | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf                | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 217.600,00    | 198.568,60    | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf                | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf                | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 171.200,00    | 190.163,72    | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|----------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf               | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 13.700,00    | 14.885,68  | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf               | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 35.100,00    | 39.853,25  | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf               | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 66.900,00    | 56.045,00  | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf               | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 6.700,00     | 5.517,00   | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf               | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf               | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf               | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re    | 1.000,00     | 857,50     | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf               | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 700,00       | 257,51     | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf               | 54230000  | Leasing                                   | 781,71       | 768,58     | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf               | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 600,00       | 0,00       | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf               | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 6.000,00     | 5.074,88   | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf               | 57110010  | Ala a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 1.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 1-011902-200-3 | Bezirk 2 Eilendorf               | 57110040  | Ala auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 900,00       | 0,00       | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 4-011902-202-5 | Verwendung Bezirksmittel AC-Eile | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 33.300,00    | 33.300,00  | 0,00         |
| 011902  | Bezirk 2 Eilendorf | 4-011902-202-5 | Verwendung Bezirksmittel AC-Eile | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 3.000,00     | 1.321,98   | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -16.000,00   | -5.845,00  | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen   | -100,00      | -110,00    | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -10.000,00 | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 180.400,00   | 183.647,94 | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 50120000  | Erlöge tariflich Beschäftigte             | 151.800,00   | 115.721,38 | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 12.100,00    | 8.703,10   | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 31.100,00    | 25.274,31  | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 102.700,00   | 57.930,00  | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 13.600,00    | 8.683,00   | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 2.500,00     | 0,00       | 2.500,00     |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 1.000,00     | 172,56     | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re    | 1.000,00     | 680,00     | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 700,00       | 10,20      | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 54230000  | Leasing                                   | 2.700,00     | 1.223,04   | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 5.600,00     | 4.969,71   | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 300,00       | 39,27      | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 57110010  | Ala a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 1.700,00     | 0,00       | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-8 | Bezirk 3 Haaren                  | 57110040  | Ala auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 3.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 1-011903-300-5 | Bezirk 3 Haaren                  | 57110010  | Ala a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 600,00       | 0,00       | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 4-011903-301-3 | Verwendung Bezirksmittel AC-Haar | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 4-011903-301-3 | Verwendung Bezirksmittel AC-Haar | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 11.500,00    | 11.500,00  | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren    | 4-011903-301-3 | Verwendung Bezirksmittel AC-Haar | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.000,00     | 0,00       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung              | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|---------------------------------|----------------|---------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 011903  | Bezirk 3 Haaren                 | 4-011903-304-6 | Zuschuss IG Haarener Vereine    | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 25.300,00    | 25.300,00  | 0,00         |
| 011903  | Bezirk 3 Haaren                 | 4-011903-305-4 | Wanderwege Haaren               | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdstktr-bau Anlage | 500,00       | 406,40     | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -200,00      | 0,00       | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht            | -1.300,00    | 119,00     | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen | -100,00      | 0,00       | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 49110000  | Außerordentliche Erträge                | 0,00         | -1.300,00  | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 252.200,00   | 248.451,05 | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 174.800,00   | 177.765,15 | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 14.000,00    | 13.856,24  | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 35.800,00    | 37.292,75  | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 50510000  | Zuführung zu Pensionrückstell für Besc  | 172.800,00   | 152.896,00 | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 23.900,00    | 19.320,00  | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 52540000  | Unterhaltung von BGA                    | 100,00       | 8,00       | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 428,58       | 0,00       | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 11,44        | 0,00       | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 1.000,00     | 738,50     | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten          | 700,00       | 1.219,82   | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 54230000  | Leasing                                 | 1.700,00     | 1.814,54   | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 5.300,00     | 3.482,28   | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 54410000  | Steuern, Versicherungen, Schadenfälle   | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 54460010  | Aufwand für Versicherungen              | 100,00       | 117,81     | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 900,00       | 0,00       | 0,00         |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 1-011904-400-4 | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 9.909,25     | 0,00       | 5.743,29     |
| 011904  | Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim | 4-011904-401-8 | Verwendung Bezirksmittel AC-Koi | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 85.840,33    | 60.293,45  | 25.477,94    |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg            | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg            | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -800,00      | 0,00       | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg            | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg            | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht            | -1.300,00    | 94,50      | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg            | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg            | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen | -100,00      | 0,00       | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg            | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg            | 49110000  | Außerordentliche Erträge                | 0,00         | -1.300,00  | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg            | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg            | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 125.600,00   | 125.782,61 | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg            | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg            | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 205.400,00   | 203.895,92 | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg            | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg            | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 16.400,00    | 16.152,16  | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg            | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg            | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 42.100,00    | 42.837,77  | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg            | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg            | 50510000  | Zuführung zu Pensionrückstell für Besc  | 76.200,00    | 79.725,00  | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg            | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg            | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 8.100,00     | 8.909,00   | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg            | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg            | 52540000  | Unterhaltung von BGA                    | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg            | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg            | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 1.328,00     | 0,00       | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg            | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg            | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg            | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg            | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 1.000,00     | 600,00     | 0,00         |



| Produkt | Produktbezeichnung      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz   | angeordnet     | EU nach 2021 |
|---------|-------------------------|----------------|----------------------------------|-----------|--|----------------|----------------|--------------|
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg    | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg             | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 700,00         | 337,84         | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg    | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg             | 54230000  | Leasing                                  | 1.100,00       | 1.045,10       | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg    | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg             | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 5.700,00       | 6.384,93       | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg    | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg             | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 100,00         | 0,00           | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg    | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg             | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 3.100,00       | 0,00           | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg    | 1-011905-500-9 | Bezirk 5 Laurensberg             | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 600,00         | 0,00           | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg    | 4-011905-502-2 | Verwendung Bezirksmittel AC-Lau  | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg    | 4-011905-502-2 | Verwendung Bezirksmittel AC-Lau  | 52910000  | Aufwendungen sonstige Dienstleistung     | 19.922,00      | 18.455,50      | 0,00         |
| 011905  | Bezirk 5 Laurensberg    | 4-011905-502-2 | Verwendung Bezirksmittel AC-Lau  | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 21.250,00      | 0,00           | 16.750,00    |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen          | -400,00        | 0,00           | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -900,00        | 0,00           | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht             | -5.000,00      | -984,00        | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen  | -100,00        | 0,00           | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00           | -3.050,13      | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 152.100,00     | 142.786,51     | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 180.200,00     | 179.448,85     | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 14.400,00      | 13.792,54      | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 36.900,00      | 37.396,89      | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 52.400,00      | 60.027,00      | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 5.700,00       | 5.570,00       | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 100,00         | 0,00           | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 52910000  | Aufwendungen sonstige Dienstleistung     | 1.500,00       | 1.866,14       | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen              | 400,00         | 0,00           | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 1.000,00       | 1.100,00       | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 700,00         | 244,17         | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 54230000  | Leasing                                  | 1.600,00       | 1.486,70       | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 5.300,00       | 3.571,33       | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 100,00         | 0,00           | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 3.700,00       | 0,00           | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 1.300,00       | 0,00           | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 1-011906-600-5 | Bezirk 6 Richterich              | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 011906  | Bezirk 6 Richterich     | 4-011906-602-7 | Verwendung Bezirksmittel AC-Rick | 52910000  | Aufwendungen sonstige Dienstleistung     | 3.850,00       | 3.306,00       | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling          | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | -2.510.191,68  | -2.510.190,68  | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling          | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -1.409.127,33  | -1.409.127,33  | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling          | 44830000  | Erstattungen von Zweckverbänden          | -10.473.767,28 | -12.573.254,00 | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling          | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00           | -16.500.000,00 | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling          | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 203.400,00     | 204.189,00     | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling          | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 66.500,00      | 69.032,75      | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz   | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|-------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------|--|----------------|---------------|--------------|
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 5.300,00       | 5.339,04      | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 13.600,00      | 13.099,23     | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 97.400,00      | 94.494,20     | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 8.100,00       | 7.985,10      | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 52320000  | Erstattungen an Gemeinden (GV)           | 73.767,28      | 0,00          | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 100,00         | 0,00          | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 52920000  | externe Beratungsleistungen              | 10.000,00      | 5.800,00      | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 1.800,00       | 0,00          | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten           | 700,00         | 0,00          | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 54230000  | Leasing                                  | 1.100,00       | 715,00        | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 54280000  | externe Beratungsleistungen NICHT BENUT  | 0,00           | 0,00          | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 1.200,00       | 314,31        | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 100,00         | 0,00          | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 54790000  | Verlust aus dem Abgang von unbewegliche  | 0,00           | 6.944.301,99  | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-900-7 | Beteiligungscontrolling             | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 455,80         | 0,00          | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-915-2 | Beteiligungscontrolling (BGA Park)  | 45250000  | Erstattung von sonstige Steuern          | 14.139,40      | -110.997,31   | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-915-2 | Beteiligungscontrolling (BGA Park)  | 54440000  | Aufwand für Kapitalertragssteuer         | 66.600,00      | 65.782,80     | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-915-2 | Beteiligungscontrolling (BGA Park)  | 54450020  | Aufwand für Körperschaftssteuer          | 68.800,00      | 67.427,46     | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 1-012001-915-2 | Beteiligungscontrolling (BGA Park)  | 54450030  | Aufwand für Gewerbesteuer                | 54.600,00      | 54.228,00     | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-902-9 | AGIT                                | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder  | -217.000,00    | -220.396,77   | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-902-9 | AGIT                                | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Bitg+ Sondervermö | 332.000,00     | 272.299,78    | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-904-5 | GEGRA                               | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Bitg+ Sondervermö | 10.200,00      | 51.000,00     | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-904-5 | FAM GmbH                            | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Bitg+ Sondervermö | 50.000,00      | 14.332,07     | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-904-5 | FAM GmbH                            | 53250000  | Schuldschiff v. verbund Uneh,Bitg+ SoVe  | 66.000,00      | 20.610,20     | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-905-3 | regio IT aachen GmbH                | 46510000  | Ertr a Gewinnant v Bitg+verb Uneh ab 20  | -206.700,00    | -229.701,33   | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-905-3 | regio IT aachen GmbH                | 54440000  | Aufwand für Kapitalertragssteuer         | 32.800,00      | 36.360,24     | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-906-1 | Aachener Stadion BeteiligungsGr     | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Bitg+ Sondervermö | 2.000.000,00   | 1.901.344,00  | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-907-8 | Zuschuss E.V.A.                     | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | -16.500.000,00 | 0,00          | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-907-8 | Zuschuss E.V.A.                     | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Bitg+ Sondervermö | 25.569.000,00  | 25.569.000,00 | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-908-6 | Sonderumlage E-Busse ASEAG          | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Bitg+ Sondervermö | 4.194.696,01   | 3.919.318,01  | 275.378,00   |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-910-9 | Sicherheitsdienst Bushf. Ausgleich  | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Bitg+ Sondervermö | 200.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-912-5 | Städt. Entwicklungsgesellschaft (S) | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Bitg+ Sondervermö | 1.117.700,00   | 150.000,00    | 967.700,00   |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-913-3 | Allgemeine Erstattungsleistungen    | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00           | -607.306,50   | 0,00         |
| 012001  | Beteiligungscontrolling | 4-012001-913-3 | Allgemeine Erstattungsleistungen    | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Bitg+ Sondervermö | 0,00           | 608.000,00    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung  | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung              | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -58.500,00     | 0,00          | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung  | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung              | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | -45.000,00     | -46.900,66    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung  | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung              | 44210000  | Erträge aus Verkauf                      | -9.800,00      | -6.265,60     | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung  | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung              | 44610000  | So privat L-entgelt                      | -1.100,00      | 0,00          | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung  | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung              | 44810000  | Erstattungen vom Land                    | -200,00        | 0,00          | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung     | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|------------------------|----------------|---------------------------------|-----------|--|--------------|--------------|--------------|
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 44820010  | Personalkostenleistungen v. Gemeinden    | -12.385,84   | 0,00         | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen       | -2.700,00    | 33,45        | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 45490000  | Mehrerlöse aus dem Verkauf v Anlagen oh  | 0,00         | -5.470,70    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen  | -135.000,00  | -279.681,05  | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford    | 0,00         | -1.166,51    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 45910000  | Andere sonstige ordentliche Erträge      | 0,00         | -25,00       | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 961.300,00   | 920.075,16   | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 1.881.600,00 | 1.713.642,93 | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 150.500,00   | 128.057,42   | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 385.700,00   | 346.781,35   | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 363.900,00   | 379.139,00   | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 34.900,00    | 35.337,15    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen              | 29.100,00    | 30.448,58    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen   | 4.800,00     | 591,60       | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 2.900,00     | 5.276,54     | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 60.000,00    | 93.951,69    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 54130000  | Aufw Aus-Forbildung, Umschul inkl. Re    | 15.000,00    | 2.707,34     | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 3.500,00     | 903,57       | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 54170000  | Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg    | 500,00       | 1.900,10     | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 54230000  | Leasing                                  | 642,31       | 570,65       | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnah v Recht u Dst | 500,00       | 72,00        | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 10.000,00    | 10.186,48    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen         | 5.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 15.000,00    | 21.283,65    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00         | 25,52        | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 79.400,00    | 0,00         | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 57110020  | nachträgliche Afa a Sachanl. u Immateri  | 0,00         | 155,18       | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 62.227,43    | 0,00         | 29.867,59    |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 1-020101-900-9 | Sicherheit und Ordnung          | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00         | 176.504,00   | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-902-2 | Kostensatz für Bestellungen     | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | 0,00         | -110,00      | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-902-2 | Kostensatz für Bestellungen     | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen       | -258.700,00  | -236.044,39  | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-902-2 | Kostensatz für Bestellungen     | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford    | 0,00         | -13.806,05   | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-902-2 | Kostensatz für Bestellungen     | 45910000  | Andere sonstige ordentliche Erträge      | 0,00         | -2.762,05    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-902-2 | Kostensatz für Bestellungen     | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen         | 12.000,00    | 9.152,79     | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-902-2 | Kostensatz für Bestellungen     | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 3.700,00     | 22.566,97    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-902-2 | Kostensatz für Bestellungen     | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00         | 13,55        | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-903-9 | Bestattung mittelloser Personen | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 90.000,00    | 69.633,82    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-903-9 | Bestattung mittelloser Personen | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen  | 360.000,00   | 262.753,63   | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-904-7 | Zuschuss an Tierschutzverein    | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 186.100,00   | 186.100,00   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung     | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|------------------------|----------------|---------------------------------|-----------|---|--------------|-------------|--------------|
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-906-3 | Verwarnungs-, Bußgelder (Außen) | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen   | -156.000,00  | -292.710,51 | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-906-3 | Verwarnungs-, Bußgelder (Außen) | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 0,00         | 9.464,00    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-906-3 | Verwarnungs-, Bußgelder (Außen) | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00         | 25,52       | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-906-3 | Verwarnungs-, Bußgelder (Außen) | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00         | 192.038,78  | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-907-1 | Veranstaltungen / Sondernutzung | 43110000  | Verwaltungsgebühren                       | -6.000,00    | -800,00     | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-907-1 | Veranstaltungen / Sondernutzung | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -540.000,00  | -590.848,57 | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-907-1 | Veranstaltungen / Sondernutzung | 44210000  | Erträge aus Verkauf                       | 0,00         | -240,00     | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-907-1 | Veranstaltungen / Sondernutzung | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen   | -3.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-907-1 | Veranstaltungen / Sondernutzung | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 300,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-907-1 | Veranstaltungen / Sondernutzung | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 200,00       | 475,73      | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-907-1 | Veranstaltungen / Sondernutzung | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 400,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-907-1 | Veranstaltungen / Sondernutzung | 54230000  | Leasing                                   | 200,00       | 142,66      | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-907-1 | Veranstaltungen / Sondernutzung | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 200,00       | 303,08      | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-907-1 | Veranstaltungen / Sondernutzung | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen          | 6.100,00     | 0,00        | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-907-1 | Veranstaltungen / Sondernutzung | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 1.800,00     | 0,00        | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-907-1 | Veranstaltungen / Sondernutzung | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00         | 3,00        | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-908-8 | Taubenbetreuung                 | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 30.000,00    | 22.394,21   | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-908-8 | Taubenbetreuung                 | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit      | 32.700,00    | 25.800,00   | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-909-6 | Unterhaltung Anti-Terror-Poller | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 21.194,36    | 3.779,41    | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-910-2 | CoronaSchVO                     | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen   | 0,00         | -192.038,75 | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-910-2 | CoronaSchVO                     | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-910-2 | CoronaSchVO                     | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00         | 0,50        | 0,00         |
| 020101  | Sicherheit und Ordnung | 4-020101-910-2 | CoronaSchVO                     | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00         | 175.082,08  | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 43110000  | Verwaltungsgebühren                       | -210.000,00  | -190.522,41 | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | 0,00         | -33,00      | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen   | -20.200,00   | -170,00     | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -39.507,59  | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 417.900,00   | 303.621,25  | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 263.500,00   | 276.573,57  | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 21.100,00    | 21.145,73   | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlicher S   | 54.000,00    | 57.460,46   | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 207.700,00   | 126.385,30  | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 22.600,00    | 12.563,00   | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 500,00       | 278,50      | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 200,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 54230000  | Leasing                                   | 700,00       | 570,64      | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 5.200,00     | 1.406,02    | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 7.700,00     | 9.154,07    | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeangelegenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeangelegenheiten          | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen          | 300,00       | 0,00        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung   | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|----------------------|----------------|----------------------------------|-----------|--|--------------|-------------|--------------|
| 020201  | Gewerbeanlagenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeanlagenheiten             | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung      | 1.400,00     | 4.086,00    | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeanlagenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeanlagenheiten             | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                 | 0,00         | 3,00        | 0,00         |
| 020201  | Gewerbeanlagenheiten | 1-020201-900-5 | Gewerbeanlagenheiten             | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter     | 300,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-014-4 | Marktwesen (BGA)                 | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen           | -10.400,00   | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-014-4 | Marktwesen (BGA)                 | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg    | 13.300,00    | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-100-8 | Marktwesen                       | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen           | -600,00      | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-100-8 | Marktwesen                       | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg    | 800,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-600-4 | Marktwesen                       | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen           | -700,00      | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-600-4 | Marktwesen                       | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg    | 900,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen           | -1.800,00    | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 43910000  | Son öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt | -100,00      | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen    | -100,00      | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte            | 69.600,00    | 73.309,13   | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas    | 5.600,00     | 5.595,87    | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S    | 14.300,00    | 15.218,28   | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage     | 4.500,00     | 332,88      | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 52540000  | Unterhaltung von BGA                       | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re    | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten             | 5.600,00     | 4.978,54    | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 54170000  | Dienst-u Schutzkl, pers Ausrüstungsgeg     | 400,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 54230000  | Leasing                                    | 200,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 200,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 54450020  | Aufwand für Körperschaftsteuer             | 1.500,00     | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 54450030  | Aufwand für Gewerbesteuer                  | 1.500,00     | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                 | 500,00       | 308,45      | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg    | 6.100,00     | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter     | 800,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 1-020206-914-4 | Marktwesen (BGA)                 | 58110000  | Aufwend aus intern Leistsbeziehungen       | 9.400,00     | 9.400,00    | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 4-020206-905-3 | Reinigung Markt- und Standplätze | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage     | 15.500,00    | 9.432,02    | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 4-020206-906-1 | Sondernutzungsgebühren           | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt    | -100,00      | 220,48      | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 4-020206-906-1 | Sondernutzungsgebühren           | 49110000  | Benutzerentgelte Erträge                   | 0,00         | -1.052,58   | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 4-020206-906-1 | Sondernutzungsgebühren           | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung      | 0,00         | 559,64      | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 4-020206-906-1 | Sondernutzungsgebühren           | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                 | 0,00         | 0,57        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 4-020206-906-1 | Sondernutzungsgebühren           | 54990000  | Übr. weite son Aufw a lauf Verwältigkeit   | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 4-020206-907-8 | Marktstandsgebühren (BGA)        | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt    | -141.200,00  | -125.358,72 | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 4-020206-907-8 | Marktstandsgebühren (BGA)        | 49110000  | Außerordentliche Erträge                   | 0,00         | -2.291,75   | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 4-020206-907-8 | Marktstandsgebühren (BGA)        | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung      | 0,00         | 707,71      | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 4-020206-908-6 | Stromkosten (BGA)                | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt    | -16.000,00   | -13.710,78  | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen           | 4-020206-908-6 | Stromkosten (BGA)                | 49110000  | Außerordentliche Erträge                   | 0,00         | -122,24     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                           | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                          | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|--|-----------|--|--------------|-------------|--------------|
| 020206  | Marktwesen                                   | 4-020206-908-6 | Stromkosten (BGA)                        | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 0,00         | 40,70       | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen                                   | 4-020206-909-4 | Wochenmärkte (BGA)                       | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder  | 0,00         | -4.092,52   | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen                                   | 4-020206-909-4 | Wochenmärkte (BGA)                       | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 16.000,00    | 11.386,38   | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen                                   | 4-020206-910-9 | Immobilienbericht (BGA)                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen                                   | 4-020206-911-7 | Anteilige Abschreibungskosten (B)        | 443210000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt  | -7.700,00    | -4.766,29   | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen                                   | 4-020206-911-7 | Anteilige Abschreibungskosten (B)        | 449110000 | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -212,98     | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen                                   | 4-020206-911-7 | Anteilige Abschreibungskosten (B)        | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 0,00         | 50,37       | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen                                   | 4-020206-911-7 | Anteilige Abschreibungskosten (B)        | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00         | 7,08        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen                                   | 4-020206-912-5 | Inserate für Marktwesen (BGA)            | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen                                   | 4-020206-916-6 | Mobile Toiletten Marktbeschicker         | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -2.936,67   | 0,00         |
| 020206  | Marktwesen                                   | 4-020206-916-6 | Mobile Toiletten Marktbeschicker         | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 0,00         | 3.341,99    | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | -5.000,00    | -925,92     | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen       | -14.000,00   | -3.410,64   | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 45840000  | Auflo o Herabsetz v Wertbericht a Ford   | 0,00         | -77,00      | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 50120000  | Entgelte lariflich Beschäftigte          | 41.900,00    | 43.036,62   | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 3.400,00     | 3.304,79    | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 8.600,00     | 9.050,49    | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 20.000,00    | 11.894,80   | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 400,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 54230000  | Leasing                                  | 200,00       | 142,66      | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 1.300,00     | 1.298,09    | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen         | 200,00       | 538,13      | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 500,00       | 2.501,09    | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00         | 1,20        | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 1-020701-900-3 | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Stral | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 500,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 4-020701-901-7 | Versteigerung nicht zugelassener         | 44210000  | Erträge aus Verkauf                      | -4.000,00    | -7.370,00   | 0,00         |
| 020701  | Entfernen n. zugel. Kfz i. öffent. Straßenr. | 4-020701-901-7 | Versteigerung nicht zugelassener         | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                          | 1-020702-800-4 | Verkehrsüberwachung                      | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 300,00       | 0,00        | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                          | 1-020702-800-6 | Verkehrsüberwachung                      | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 50.800,00    | 0,00        | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                          | 1-020702-800-6 | Verkehrsüberwachung                      | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 2.860,00     | 0,00        | 2.860,00     |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                          | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung                      | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -2.400,00    | 0,00        | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                          | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung                      | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | -230.000,00  | -180.538,30 | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                          | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung                      | 44610000  | So privat L-entgelt                      | -500,00      | 0,00        | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                          | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung                      | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen       | -10.500,00   | -9.678,57   | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung                          | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung                      | 45490000  | Mehrerlöse aus dem Verkauf v Anlagen oh  | 0,00         | -1.438,40   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung               | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 843.700,00    | 763.483,52    | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 3.404.600,00  | 3.302.393,94  | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 272.400,00    | 265.320,93    | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 697.900,00    | 705.151,03    | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 307.600,00    | 309.679,70    | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 36.200,00     | 36.308,85     | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen               | 15.000,00     | 16.643,82     | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 23.000,00     | 25.833,15     | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 500,00        | 466,52        | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 10.700,00     | 10.122,87     | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 12.000,00     | 396,00        | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 200,00        | 0,00          | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 54170000  | Dienst-u Schutzkl pers Ausrüstungsgeg     | 3.900,00      | 3.641,35      | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 54180000  | Personalmehnaufwendungen                  | 800,00        | 1.779,79      | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 54230000  | Leasing                                   | 10.300,00     | 10.056,55     | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 1.600,00      | 2.174,03      | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 23.700,00     | 23.025,80     | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 100,00        | 0,00          | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 11.100,00     | 0,00          | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 49.300,00     | 0,00          | 30.576,11    |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 1-020702-900-7 | Verkehrsüberwachung               | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 4-020702-902-9 | Verwarnungs-, Bußgelder(flies.Ver | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen   | -3.585.000,00 | -2.561.077,63 | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 4-020702-902-9 | Verwarnungs-, Bußgelder(flies.Ver | 45859990  | Ertrag Kleinbeträge                       | 0,00          | -10,98        | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 4-020702-902-9 | Verwarnungs-, Bußgelder(flies.Ver | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00          | -569.700,00   | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 4-020702-902-9 | Verwarnungs-, Bußgelder(flies.Vel | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 60.000,00     | 130.632,77    | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 4-020702-902-9 | Verwarnungs-, Bußgelder(flies.Vel | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00          | 21,00         | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 4-020702-903-7 | Verwarnungs-, Bußgelder(ruh.Ver   | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen   | -4.318.500,00 | -3.333.880,90 | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 4-020702-903-7 | Verwarnungs-, Bußgelder(ruh.Ver   | 45859990  | Ertrag Kleinbeträge                       | 0,00          | -9,00         | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 4-020702-903-7 | Verwarnungs-, Bußgelder(ruh.Ver   | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00          | -984.610,10   | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 4-020702-903-7 | Verwarnungs-, Bußgelder(ruh.Ver   | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 120.000,00    | 115.732,79    | 0,00         |
| 020702  | Verkehrsüberwachung              | 4-020702-903-7 | Verwarnungs-, Bußgelder(ruh.Ver   | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00          | 375,43        | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigungen  | 43110000  | Verwaltungsgebühren                       | -510.000,00   | -571.480,08   | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigungen  | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford     | 0,00          | -96,00        | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigungen  | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 259.800,00    | 267.268,58    | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigungen  | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 171.500,00    | 201.486,24    | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigungen  | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 13.700,00     | 14.469,28     | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigungen  | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 36.200,00     | 39.700,89     | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigungen  | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 108.400,00    | 91.440,84     | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigungen  | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 9.900,00      | 10.077,47     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung               | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|----------------------------------|----------------|------------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigung     | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen  | 0,00          | 127,01        | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigung     | 54130000  | Aufw. Aus-/Fortbildung, Umschul. inkl. Re | 2.000,00      | 1.338,03      | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigung     | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 3.500,00      | 30,30         | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigung     | 54170000  | Dienst-u. Schutzki,pers Ausrüstungsgeg    | 0,00          | 81,20         | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigung     | 54230000  | Leasing                                   | 555,67        | 0,00          | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigung     | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 5.000,00      | 2.283,28      | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigung     | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 200,00        | 12,00         | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigung     | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen          | 0,00          | 456,00        | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigung     | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 0,00          | 630,00        | 0,00         |
| 020703  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-020703-900-2 | Verkehrsrechtliche Genehmigung     | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00          | 270,00        | 0,00         |
| 021001  | Verkehrsrechtliche Genehmigungen | 1-021001-800-4 | Verkehrsrechtliche Genehmigung     | 57110010  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 200,00        | 0,00          | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 41610000  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 500,00        | 0,00          | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 43110000  | Auffösisung v SoPo aus Zuwendungen        | -500,00       | 0,00          | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 45610000  | Verwaltungsgebühren                       | -980.000,00   | -944.812,78   | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 45910000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen   | -35.000,00    | -32.199,50    | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 45940000  | Andere sonstige ordentliche Erträge       | 0,00          | -34,60        | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 50120000  | Ersatz von Rücklastschriftgebühren        | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 50120000  | Dienstbezöge Beamte                       | 767.800,00    | 678.883,87    | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 50220000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 657.500,00    | 760.117,62    | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungska    | 52.600,00     | 56.923,29     | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 50520000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 134.800,00    | 158.672,62    | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 50610000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 221.600,00    | 219.263,50    | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 52910000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 29.600,00     | 26.008,50     | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 54130000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 1.000,00      | 708,57        | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 54140000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 400,00        | 390,72        | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 54230000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 500,00        | 416,13        | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 54310000  | Leasing                                   | 3.900,00      | 3.407,22      | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 54751111  | Geschäftsaufwendungen                     | 35.000,00     | 35.186,55     | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 57110010  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 0,00          | 168,70        | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 57110040  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 4.500,00      | 0,00          | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-900-5 | Bürgerservice                      | 43110000  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 2.775,76      | 0,00          | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-902-7 | Ausweisdokumente                   | 49110000  | Verwaltungsgebühren                       | -1.666.000,00 | -1.321.098,56 | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-902-7 | Ausweisdokumente                   | 54310000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00          | -30.773,95    | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-902-7 | Ausweisdokumente                   | 43110000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.300.000,00  | 985.872,51    | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-918-9 | Biometrie terminals im Bürgerservi | 443110000 | Verwaltungsgebühren                       | -60.000,00    | -56.281,50    | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-918-9 | Biometrie terminals im Bürgerservi | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 55.000,00     | 50.016,10     | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-920-3 | Schulpatken                        | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -30.000,00    | -71.900,00    | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-920-3 | Schulpatken                        | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 23.091,64     | 0,00          | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                    | 1-021001-920-3 | Schulpatken                        | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 5.000,00      | 3.986,48      | 0,00         |



| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|----------------------------------|-----------|--|--------------|-------------|--------------|
| 021001  | Bürgerservice                            | 4-021001-921-1 | Straßenverkehrsamt               | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)          | -6.000,00    | -5.824,98   | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                            | 4-021001-921-1 | Straßenverkehrsamt               | 44820010  | Personalkostherstellungen v. Gemeinden   | -14.000,00   | -13.591,62  | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                            | 4-021001-922-8 | Ausländeramt                     | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)          | -5.300,00    | -4.862,80   | 0,00         |
| 021001  | Bürgerservice                            | 4-021001-922-8 | Ausländeramt                     | 44820010  | Personalkostherstellungen v. Gemeinden   | -13.000,00   | -11.346,50  | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | -500.000,00  | -493.320,65 | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 44210000  | Erträge aus Verkauf                      | -29.000,00   | -21.605,43  | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -6.200,00   | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 364.400,00   | 370.775,13  | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 337.200,00   | 360.048,08  | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 27.000,00    | 27.477,78   | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 69.100,00    | 75.629,35   | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 50510000  | Zuführung zu Pensionrückstell für Besc   | 170.000,00   | 184.223,00  | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 20.400,00    | 20.420,00   | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 0,00         | 220,00      | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 6.000,00     | 5.261,76    | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 300,00       | 0,00        | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 54230000  | Leasing                                  | 1.300,00     | 1.270,70    | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 33.000,00    | 28.896,59   | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 0,00         | 243,20      | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00         | 7,60        | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                | 800,00       | 680,00      | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 57110010  | Ala a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 3.200,00     | 0,00        | 0,00         |
| 021101  | Personenstandsangelegenheiten            | 1-021101-900-1 | Personenstandsangelegenheiten    | 57110040  | Ala auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 300,00       | 0,00        | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 44210000  | Erträge aus Verkauf                      | -1.000,00    | -1.400,00   | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 44610000  | So privat L-entgelt                      | -100,00      | 0,00        | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 44810000  | Erstattungen vom Land                    | -100,00      | 0,00        | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 9.300,00     | 9.342,57    | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 312.500,00   | 245.954,26  | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 25.000,00    | 18.965,91   | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 64.100,00    | 52.203,89   | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 50510000  | Zuführung zu Pensionrückstell für Besc   | 4.300,00     | 3.537,20    | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 300,00       | 272,40      | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 2.300,00     | 2.044,36    | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 400,00       | 377,00      | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 2.000,00     | 321,61      | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 54230000  | Leasing                                  | 600,00       | 496,60      | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 2.700,00     | 877,44      | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 1-021301-900-2 | Statistische Erhebungen und Ausw | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 100,00       | 0,00        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|---------------------------------|-----------|---|---------------|-------------|--------------|
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 4-021301-906-5 | SIKURS                          | 52790000  | Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen | 2.500,00      | 2.200,00    | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 4-021301-907-3 | Zensus 2022                     | 44810000  | Erstattungen vom Land                     | -126.100,00   | 0,00        | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 4-021301-907-3 | Zensus 2022                     | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)           | -750.000,00   | 0,00        | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 4-021301-907-3 | Zensus 2022                     | 44820010  | Personalkostenleistungen v. Gemeinden     | -250.000,00   | 0,00        | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 4-021301-907-3 | Zensus 2022                     | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 250.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 021301  | Statistische Erhebungen und Auswertungen | 4-021301-907-3 | Zensus 2022                     | 52790000  | Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen | 875.100,00    | 0,00        | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-100-8 | Wahlen                          | 41610000  | Aufführung v SoPo aus Zuwendungen         | -1.100,00     | 0,00        | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-100-8 | Wahlen                          | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 1.300,00      | 0,00        | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)           | 0,00          | -106.875,24 | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder   | -29.647,80    | -29.647,80  | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00          | -9.344,02   | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                     | 66.800,00     | 67.317,71   | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 220.600,00    | 195.017,19  | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 17.600,00     | 14.587,99   | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 45.200,00     | 38.765,60   | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 46.300,00     | 38.065,98   | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 4.000,00      | 4.129,62    | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 52350000  | Erstattung an verb Uneh,Bltig+SoVer       | 419.647,80    | 150.359,52  | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 52790000  | Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen | 119.000,00    | 211.093,61  | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 25.000,00     | 4.594,31    | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 54130000  | Aufw Aus-Forbildung, Umschul inkl. Re     | 630,00        | 630,00      | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit      | 140.000,00    | 140.452,00  | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 4.000,00      | 4.285,63    | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 54230000  | Leasing                                   | 3.300,00      | 1.253,74    | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 19.370,00     | 20.962,20   | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 54320000  | Kontoführungsgebühren                     | 0,00          | 619,32      | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 20.000,00     | 0,00        | 3.480,08     |
| 021401  | Wahlen                                   | 1-021401-900-7 | Wahlen                          | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 4-021401-901-2 | Zusätzlicher Personalaufwand Wa | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 280.000,00    | 229.880,24  | 0,00         |
| 021401  | Wahlen                                   | 4-021401-901-2 | Zusätzlicher Personalaufwand Wa | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit      | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung                          | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung                 | 41610000  | Aufführung v SoPo aus Zuwendungen         | -1.237.900,00 | 101.874,57  | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung                          | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung                 | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -180.000,00   | -223.342,92 | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung                          | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung                 | 44210000  | Erträge aus Verkauf                       | 0,00          | -33.314,55  | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung                          | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung                 | 44810000  | Erstattungen vom Land                     | 0,00          | -969,32     | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung                          | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung                 | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)           | 0,00          | 256.184,65  | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung                          | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung                 | 44840000  | Erstatt v. sonst öffentlichen Bereich     | 0,00          | -2.153,65   | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung                          | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung                 | 44870000  | Erstattungen von privaten Unternehmen     | -4.000,00     | -24.808,16  | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung                          | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung                 | 45490000  | Mehrerlöse aus dem Verkauf v Anlagen oh   | 0,00          | -54.217,98  | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung           | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|---------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 45820000  | Auflösung Herabsetzung v Rückstellung     | 0,00          | -75.927,58    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehung   | -212.500,00   | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00          | -31.000,00    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                     | 17.605.100,00 | 17.683.000,90 | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte            | 255.200,00    | 343.668,06    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 300.000,00    | 741.102,84    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 30.200,00     | 25.306,09     | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 77.400,00     | 69.005,41     | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 5.087.900,00  | 6.234.982,22  | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 752.300,00    | 762.274,03    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 50730000  | Rückstellungen für Überstunden Feuerweh   | 400.000,00    | 400.000,00    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilgr-SoVer       | 42.100,00     | 77.734,24     | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen               | 730.000,00    | 804.009,21    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 58.000,00     | 86.043,27     | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 52530000  | Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen    | 0,00          | 355,81        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 110.000,00    | 174.109,40    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 52550000  | Unterhalt des sonst bewegliche Vermögen   | 82.000,00     | 134.821,65    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 469.000,00    | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 31.000,00     | 21.597,12     | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 0,00          | 9.216,62      | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 4.200,00      | 4.266,00      | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re    | 100.000,00    | 92.370,11     | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 7.100,00      | 9.048,04      | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit      | 200.000,00    | 300.364,74    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 77.100,00     | 135.560,50    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 54230000  | Leasing                                   | 3.641,37      | 892,36        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 15.200,00     | 18.993,11     | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 45.000,00     | 49.732,53     | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 195.000,00    | 192.060,61    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 54480000  | Aufwand für Schadenfälle                  | 1.700,00      | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 54710000  | Verlust aus dem Abgang von beweglichem    | 0,00          | -101.331,90   | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 54751111  | läsächliche Ausbuchung der Forderung      | 0,00          | 1.146,05      | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                 | 4.700,00      | 4.844,80      | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 57110010  | Ata a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 1.744.200,00  | -8,20         | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 57110020  | nachträgliche AFA a Sachanl. u Immaten    | 0,00          | 8,20          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 1-021501-900-3 | Brandbekämpfung           | 57110040  | Ata auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 265.662,77    | 0,00          | 4.900,00     |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 4-021501-908-2 | Ausweichwache             | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | 0,00          | -383.673,72   | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 4-021501-910-5 | ILV Leitstelle            | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehung   | -3.480.400,00 | -4.802.839,36 | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung    | 4-021501-912-1 | Brandsicherheitswache UKA | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -500.000,00   | -670.368,75   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung        | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|---------------------------|----------------|------------------------------------|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-912-1 | Brandsicherheitswache UKA          | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 350.000,00    | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-913-8 | Entgelte für besondere Dienstleist | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt  | -130.000,00   | -29.236,20    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-914-6 | ILV Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehung  | -4.304.700,00 | -5.060.201,78 | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-915-4 | Miete Container Werkstatt- & Logi  | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -370.000,00   | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-915-4 | Miete Container Werkstatt- & Logi  | 52350000  | Erstattung an verb Uneh Blig+SoVer       | 373.000,00    | 383.673,72    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-917-9 | Jubiläum 150 Jahre Berufsfeuerwe   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 15.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-918-4 | Projekt IKC (public safety)        | 41440000  | Zuweisung vom sonstig öffentl. Bereich   | -106.800,00   | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-918-4 | Projekt IKC (public safety)        | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -53.500,00    | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-918-4 | Projekt IKC (public safety)        | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 73.200,00     | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-918-4 | Projekt IKC (public safety)        | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 16.100,00     | 2.998,80      | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-918-4 | Projekt IKC (public safety)        | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 17.700,00     | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-918-4 | Projekt IKC (public safety)        | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 53.500,00     | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-919-4 | Projekt Virtual Disaster           | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | -6.300,00     | -24.121,25    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-919-4 | Projekt Virtual Disaster           | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | -145.000,00   | -42.284,10    | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-919-4 | Projekt Virtual Disaster           | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -17.900,00    | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-919-4 | Projekt Virtual Disaster           | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-919-4 | Projekt Virtual Disaster           | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 145.000,00    | 48.588,12     | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-919-4 | Projekt Virtual Disaster           | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-919-4 | Projekt Virtual Disaster           | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-919-4 | Projekt Virtual Disaster           | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 13.512,76     | 0,00          | 2.464,90     |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-919-4 | Projekt Virtual Disaster           | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten           | 5.700,00      | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-919-4 | Projekt Virtual Disaster           | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 600,00        | 430,26        | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-919-4 | Projekt Virtual Disaster           | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 1.156,68      | 0,00          | 557,40       |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-920-1 | DMR - preRESC                      | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | -14.400,00    | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-920-1 | DMR - preRESC                      | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | -128.800,00   | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-920-1 | DMR - preRESC                      | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-920-1 | DMR - preRESC                      | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 158.600,00    | 61.700,81     | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-920-1 | DMR - preRESC                      | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-920-1 | DMR - preRESC                      | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-920-1 | DMR - preRESC                      | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 18.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 021501  | Brandbekämpfung           | 4-021501-921-8 | Ausbau Baracke DLRG                | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 20.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -41.700,00    | 1.660,37      | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 44810000  | Erstattungen vom Land                    | -426.919,86   | -428.000,00   | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 44810010  | Personalkostenleistungen vom Land        | -4.312.900,00 | -5.474.400,48 | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 44870000  | Erstattungen von privaten Unternehmen    | 0,00          | -785,12       | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                    | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                 | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|------------------------------------|----------------|--------------------------------|-----------|---|--------------|--------------|--------------|
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 51110000  | Versorgungsbezüge Beamte                  | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen               | 20.000,00    | 23.780,43    | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 4.000,00     | 1.519,72     | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 5.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 18.000,00    | 944,14       | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 500,00       | 631,70       | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 54230000  | Leasing                                   | 400,00       | 446,18       | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 100,00       | 0,00         | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 500,00       | 434,92       | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 2.100,00     | 0,00         | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                 | 100,00       | 0,00         | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 97.100,00    | 0,00         | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 44.971,88    | 0,00         | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 1-021502-900-7 | Werkfeuerwehr Uniklinikum      | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen   | 57.700,00    | 52.565,55    | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 4-021502-901-2 | ILV Brandschutz & Technik      | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen   | 4.272.000,00 | 5.060.201,78 | 0,00         |
| 021502  | Werkfeuerwehr Uniklinikum          | 4-021502-902-9 | Verwaltungskostenbeitrag       | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen   | 246.300,00   | 246.300,00   | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -25.900,00   | 0,00         | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 44800000  | Ersstattungen vom Bund                    | -8.300,00    | -9.238,57    | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 44820000  | Ersstattungen von Gemeinden (GV)          | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 44870000  | Ersstattungen von privaten Unternehmen    | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -6.200,00    | 0,00         | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -378.693,31  | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 467.600,00   | 311.920,16   | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 50120000  | Erhgelte tariflich Beschäftigte           | 4.000,00     | 34.440,46    | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 300,00       | 2.627,65     | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 800,00       | 7.068,93     | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 102.700,00   | 102.718,88   | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 9.100,00     | 10.767,01    | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 52350000  | Ersstattung an verb Uneh Btlgr-SoVer      | 200,00       | 246,42       | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 52360000  | Ersstattungen an sonst öffi Sonderrech    | 40.000,00    | 41.084,00    | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen               | 16.200,00    | 22.353,18    | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 2.700,00     | 3.125,01     | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 1.500,00     | 363,27       | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 33.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 0,00         | 306,03       | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 18.300,00    | 38.432,15    | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 30.400,00    | 14.656,67    | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereigni | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 600,00       | 92,70        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                 | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|------------------------------------|----------------|---------------------------------|-----------|---|--------------|---------------|--------------|
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereignis | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 400,00       | 43,45         | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereignis | 57110010  | Alfa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 40.300,00    | 0,00          | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereignis | 57110040  | Alfa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 358.400,00   | 0,00          | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 1-021503-900-2 | Abwehr von Großschadensereignis | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen   | 1.200,00     | 0,00          | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-901-6 | Übungen der Großverbände        | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -30.000,00   | 0,00          | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-901-6 | Übungen der Großverbände        | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 30.000,00    | 0,00          | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-902-4 | Warnsystem Aachen               | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske-bau Anlage     | 50.000,00    | 0,00          | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-905-7 | Sachkosten bei Großschadenslag  | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)           | 0,00         | -2.613,677,97 | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-905-7 | Sachkosten bei Großschadenslag  | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -2.607,219,45 | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-905-7 | Sachkosten bei Großschadenslag  | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen               | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-905-7 | Sachkosten bei Großschadenslag  | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 10.000,00    | 5.199,519,43  | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-905-7 | Sachkosten bei Großschadenslag  | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge   | 0,00         | 18.659,20     | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-905-7 | Sachkosten bei Großschadenslag  | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 0,00         | 1.877,17      | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-905-7 | Sachkosten bei Großschadenslag  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-905-7 | Sachkosten bei Großschadenslag  | 55170000  | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute       | 0,00         | 841,62        | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-905-7 | Sachkosten bei Großschadenslag  | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-910-4 | Krisenstab Corona               | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)           | 0,00         | -175,082,08   | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-910-4 | Krisenstab Corona               | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -356,271,31   | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-910-4 | Krisenstab Corona               | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske-bau Anlage     | 0,00         | 34,596,23     | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-910-4 | Krisenstab Corona               | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen               | 0,00         | 2,636,23      | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-910-4 | Krisenstab Corona               | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 0,00         | 24,920,20     | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-910-4 | Krisenstab Corona               | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit      | 0,00         | 3,331,25      | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-910-4 | Krisenstab Corona               | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 0,00         | 182,701,16    | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-910-4 | Krisenstab Corona               | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 0,00         | 18,837,15     | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-910-4 | Krisenstab Corona               | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 0,00         | 89,249,09     | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-910-4 | Krisenstab Corona               | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00         | 131,458,92    | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-911-2 | Corona-Aufwandserst. an Städter | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -907,037,60   | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-911-2 | Corona-Aufwandserst. an Städter | 52320000  | Erstattungen an Gemeinden (GV)            | 0,00         | 907,037,60    | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-911-2 | Corona-Aufwandserst. an Städter | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-912-9 | Verkauf Persönliche Schutzausst | 44210000  | Erträge aus Verkauf                       | 0,00         | -262,917,84   | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-912-9 | Verkauf Persönliche Schutzausst | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-912-9 | Verkauf Persönliche Schutzausst | 52320000  | Erstattungen an Gemeinden (GV)            | 0,00         | 131,458,92    | 0,00         |
| 021503  | Abwehr von Großschadensereignissen | 4-021503-912-9 | Verkauf Persönliche Schutzausst | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00         | 10,000,00     | 0,00         |
| 021604  | Kampfmittelangelegenheiten         | 1-021604-000-2 | Kampfmittelangelegenheiten      | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -1.100,00    | 0,00          | 0,00         |
| 021604  | Kampfmittelangelegenheiten         | 1-021604-000-2 | Kampfmittelangelegenheiten      | 57110010  | Alfa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 1.300,00     | 0,00          | 0,00         |
| 021604  | Kampfmittelangelegenheiten         | 1-021604-900-2 | Kampfmittelangelegenheiten      | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen        | -15.000,00   | -112,87       | 0,00         |
| 021604  | Kampfmittelangelegenheiten         | 1-021604-900-2 | Kampfmittelangelegenheiten      | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 3.500,00     | 13,745,12     | 0,00         |
| 021604  | Kampfmittelangelegenheiten         | 1-021604-900-2 | Kampfmittelangelegenheiten      | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 26.000,00    | 23,267,21     | 0,00         |
| 021604  | Kampfmittelangelegenheiten         | 1-021604-900-2 | Kampfmittelangelegenheiten      | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 2.100,00     | 1,816,26      | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung         | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung            | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz   | angeordnet     | EU nach 2021 |
|---------|----------------------------|----------------|----------------------------|-----------|---|----------------|----------------|--------------|
| 021604  | Kampfmittelangelegenheiten | 1-021604-900-2 | Kampfmittelangelegenheiten | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 5.300,00       | 4.810,91       | 0,00         |
| 021604  | Kampfmittelangelegenheiten | 1-021604-900-2 | Kampfmittelangelegenheiten | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 2.300,00       | 11.858,79      | 0,00         |
| 021604  | Kampfmittelangelegenheiten | 1-021604-900-2 | Kampfmittelangelegenheiten | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 200,00         | 1.003,37       | 0,00         |
| 021604  | Kampfmittelangelegenheiten | 1-021604-900-2 | Kampfmittelangelegenheiten | 52310000  | Erstattungen an das Land                  | 13.225,22      | 1.582,93       | 0,00         |
| 021604  | Kampfmittelangelegenheiten | 1-021604-900-2 | Kampfmittelangelegenheiten | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac    | 1.774,78       | 1.774,78       | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen           | -100,00        | 0,00           | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -2.200,00      | 0,00           | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -15.044.000,00 | -15.710.990,91 | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 44610000  | So privat L-entgelt                       | -100,00        | 0,00           | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 44870000  | Erstattungen von privaten Unternehmen     | -1.000,00      | -33.806,06     | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 45840000  | Auf o Herabsetz v Wertbericht a Ford      | 0,00           | -3.635,34      | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 45859990  | Ertrag Kleinbeträge                       | 0,00           | -0,11          | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 45910000  | Andere sonstige ordentliche Erträge       | -1.000,00      | -1.615,40      | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 3.555.100,00   | 3.629.355,13   | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 137.000,00     | 218.787,26     | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 150.000,00     | 83.807,49      | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 13.900,00      | 16.532,64      | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 35.600,00      | 44.434,50      | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 984.800,00     | 1.252.755,20   | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 150.100,00     | 153.988,83     | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 52320000  | Erstattungen an Gemeinden (GV)            | 1.200.000,00   | 1.207.280,51   | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Blgtr-SoVer       | 5.000,00       | 272.271,98     | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 52360000  | Erstattungen an sonst öffi Sonderrech     | 1.518.100,00   | 1.514.963,42   | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 52380000  | Erstattungen an übrige Bereiche           | 2.650.000,00   | 4.334.055,15   | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 80.000,00      | 0,00           | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen               | 350.000,00     | 434.295,68     | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 0,00           | 137,29         | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 52530000  | Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen    | 1.179.400,00   | 1.213.955,50   | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 100.000,00     | 141.121,47     | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 140.842,80     | 0,00           | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 390.000,00     | 682.601,93     | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 0,00           | 6.884,15       | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 30.000,00      | 34.816,90      | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 2.000,00       | 1.983,86       | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit      | 0,00           | -133,40        | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 0,00           | 156.563,28     | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 54230000  | Leasing                                   | 500,00         | 892,36         | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 1.900,00       | 0,00           | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung             | 1-021701-900-4 | Notfallrettung             | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 50.000,00      | 33.550,37      | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|------------------------------------|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 021701  | Notfallrettung     | 1-021701-900-4 | Notfallrettung                     | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 111.000,00    | 109.690,62    | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung     | 1-021701-900-4 | Notfallrettung                     | 54710000  | Verlust aus dem Abgang von beweglichem   | 0,00          | -66.710,02    | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung     | 1-021701-900-4 | Notfallrettung                     | 54751111  | Tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 0,00          | 135.624,14    | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung     | 1-021701-900-4 | Notfallrettung                     | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00          | 1,42          | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung     | 1-021701-900-4 | Notfallrettung                     | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 922.900,00    | 0,00          | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung     | 1-021701-900-4 | Notfallrettung                     | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 40.691,14     | 0,00          | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung     | 1-021701-900-4 | Notfallrettung                     | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen  | 257.600,00    | 60.781,64     | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung     | 1-021701-902-6 | Verwaltungskostenbeitrag           | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen  | 467.100,00    | 467.100,00    | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung     | 4-021701-903-4 | Erstatt. Impfkosten a.d. Städtereg | 52320000  | Erstattungen an Gemeinden (GV)           | 2.600,00      | 0,00          | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung     | 4-021701-909-1 | Ausbildung Notfallsanitäter        | 54120000  | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte  | 0,00          | 120,00        | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung     | 4-021701-909-1 | Ausbildung Notfallsanitäter        | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 620.000,00    | 721.359,27    | 0,00         |
| 021701  | Notfallrettung     | 4-021701-909-1 | Ausbildung Notfallsanitäter        | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 0,00          | -1.000,00     | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt  | -4.141.000,00 | -3.836.841,51 | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 44610000  | So privat L-entgelt                      | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 44870000  | Erstattungen von privaten Unternehmen    | -100,00       | -1.233,54     | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 45490000  | Mehrerlöse aus dem Verkauf v Anlagen oh  | 0,00          | -8.400,00     | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 45910000  | Andere sonstige ordentliche Erträge      | -2.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 316.800,00    | 220.744,01    | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 103.300,00    | 136.105,00    | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 8.300,00      | 10.582,98     | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 21.200,00     | 28.238,46     | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 71.700,00     | 80.953,70     | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 10.200,00     | 9.824,13      | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 52320000  | Erstattungen an Gemeinden (GV)           | 350.000,00    | 291.759,01    | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 52350000  | Erstattung an verb Uneh Btlg+SoVer       | 1.000,00      | 45.776,49     | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 52380000  | Erstattungen an übrige Bereiche          | 2.450.000,00  | 2.292.013,21  | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdstke+bau Anlage   | 33.300,00     | 0,00          | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen              | 150.000,00    | 158.418,72    | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 10.000,00     | 787,94        | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 45.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 65.000,00     | 28.112,58     | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 500,00        | 0,00          | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 200,00        | 148,00        | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 54230000  | Leasing                                  | 500,00        | 446,18        | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 17.000,00     | 1.242,74      | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 50.000,00     | 51.647,26     | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 54751111  | Tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 0,00          | 10.310,19     | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00          | 5,27          | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport                   | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 206.600,00    | 0,00          | 0,00         |



| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung          | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|--------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport         | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 7.000,00      | 0,00          | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 1-021702-900-8 | Krankentransport         | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen | 53.500,00     | 18.316,19     | 0,00         |
| 021702  | Krankentransport   | 4-021702-902-1 | Verwaltungskostenbeitrag | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen | 80.100,00     | 80.100,00     | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -8.400,00     | 273,32        | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)         | -1.563.700,00 | -2.056.184,65 | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 44820010  | Personalkostherstattungen v. Gemeinden  | -3.219.800,00 | -3.600.000,00 | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen      | 0,00          | -7.960,00     | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bltgr.SolVer    | 66.000,00     | 64.907,76     | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen  | 0,00          | 59,87         | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 52530000  | Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen  | 924.000,00    | 730.550,69    | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 3.000,00      | 0,00          | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re | 3.000,00      | 47,50         | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 1.000,00      | 0,00          | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 1.000,00      | 0,00          | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 11.100,00     | 0,00          | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 6.000,00      | 0,00          | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 1-021801-900-9 | Leitstelle               | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen | 21.000,00     | 275,48        | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 4-021801-900-6 | ILV Brandschutz          | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen | 3.480.400,00  | 4.802.839,36  | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 4-021801-901-4 | Verwaltungskostenbeitrag | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen | 233.500,00    | 233.500,00    | 0,00         |
| 021801  | Leitstelle         | 4-021801-902-2 | Modulares Warnsystem     | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 0,00          | 58,00         | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-100-9 | Grundschulen             | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 25.000,00     | 0,00          | 25.000,00    |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-100-9 | Grundschulen             | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 200,00        | 0,00          | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-200-1 | Grundschulen             | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 500,00        | 0,00          | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-300-2 | Grundschulen             | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 300,00        | 0,00          | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-800-7 | Grundschulen             | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -8.500,00     | 0,00          | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-800-7 | Grundschulen             | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht            | -6.500,00     | -4.742,45     | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-800-7 | Grundschulen             | 44710000  | Auflösung von sonstigen Sopo            | -3.600,00     | 0,00          | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-800-7 | Grundschulen             | 49110000  | Außerordentliche Erträge                | 0,00          | -5.966,02     | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-800-7 | Grundschulen             | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske+bau Anlage   | 33.100,00     | 13.928,52     | 15.300,00    |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-800-7 | Grundschulen             | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 223.979,57    | 0,00          | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-800-7 | Grundschulen             | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 26.500,00     | 26.500,00     | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-800-7 | Grundschulen             | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen           | 41.000,00     | 36.222,68     | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-800-7 | Grundschulen             | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 27.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-900-8 | Grundschulen             | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -25.500,00    | 0,00          | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-900-8 | Grundschulen             | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford   | 0,00          | -42.331,53    | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|---------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-900-8 | Grundschulen                    | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 172.900,00    | 185.814,40    | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-900-8 | Grundschulen                    | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 4.956.058,15  | 5.253.243,67  | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-900-8 | Grundschulen                    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 394.800,00    | 390.949,17    | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-900-8 | Grundschulen                    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 1.011.600,00  | 1.100.652,21  | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-900-8 | Grundschulen                    | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 76.300,00     | 71.649,57     | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-900-8 | Grundschulen                    | 50610000  | Zuführung zu Beitrückerstell für Besc     | 8.500,00      | 7.447,25      | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-900-8 | Grundschulen                    | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 17.000,00     | 14.123,29     | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-900-8 | Grundschulen                    | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 521.000,00    | 0,00          | 488.378,85   |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-900-8 | Grundschulen                    | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 42.000,00     | 47.560,36     | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-900-8 | Grundschulen                    | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 510.865,20    | 478.990,75    | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-900-8 | Grundschulen                    | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 0,00          | 32.554,77     | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 1-030101-900-8 | Grundschulen                    | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 72.900,00     | 0,00          | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-301-6 | Grundzuschuss an Grundschulen   | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 2.000,00      | 2.000,00      | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-501-8 | Verwendung Bezirksmittel AC-Lau | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-802-9 | Schulen ans Netz                | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 5.000,00      | 3.017,58      | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-802-9 | Schulen ans Netz                | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 578.000,00    | 561.037,05    | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-802-9 | Schulen ans Netz                | 54230000  | Leasing                                   | 234.842,52    | 105.073,36    | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-804-5 | Schulbudget                     | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 38.100,00     | 34.074,19     | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-804-5 | Schulbudget                     | 52710000  | Leimmittel                                | 244.900,00    | 231.527,18    | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-804-5 | Schulbudget                     | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 145.700,00    | 162.067,15    | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-804-5 | Schulbudget                     | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 6.000,00      | 5.455,83      | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -6.031.000,00 | -6.557.218,70 | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land        | -1.603.200,00 | -1.574.828,06 | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen           | -22.000,00    | -348.099,74   | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -3.100.000,00 | -2.769.378,50 | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 45650000  | Weitere son ordtl Erträge                 | -6.284,27     | -6.284,27     | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford     | 0,00          | -833,00       | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 45859990  | Ertrag Kleinbeträge                       | 0,00          | -1,00         | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00          | -632.755,00   | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 13.461,00     | 5.041,20      | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 11.396.278,58 | 11.070.851,66 | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 14.000,00     | 12.886,69     | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 300,00        | 0,00          | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 3.000,00      | 3.088,57      | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen          | 8.500,00      | 9.411,00      | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 75.000,00     | -2.147,45     | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00          | 13,00         | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 54990000  | Übr. weite son Aufw a lauf Verwältigkeit  | 0,00          | 172.771,52    | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-807-8 | OGS                             | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00          | 0,00          | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|----------------------------------|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-808-6 | Informatikprogramm für Grundschi | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge    | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-809-4 | Zuschüsse f OGS-Vertretung       | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 38.539,00    | 38.539,00  | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-901-3 | Verpflegungsküchen               | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen     | 63.500,00    | 42.042,56  | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-902-1 | Hygieneausstattung               | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen   | 2.200,00     | 0,00       | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-903-8 | Flüchtlingskinder in OGS         | 41410000  | Zuweisungen vom Land                       | -7.900,00    | -1.822,62  | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-903-8 | Flüchtlingskinder in OGS         | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land         | -2.100,00    | -484,50    | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-903-8 | Flüchtlingskinder in OGS         | 44880000  | Erfattungen von übrigen Bereichen          | -4.000,00    | -1.668,88  | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-903-8 | Flüchtlingskinder in OGS         | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 10.000,00    | 3.976,00   | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-905-7 | Sicherheitsdienst                | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike+bau Anlage     | 19.487,27    | 19.478,27  | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-906-5 | Schulschwimmen                   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen   | 10.700,00    | 6.240,16   | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-906-5 | Schulschwimmen                   | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen    | 24.800,00    | 10.062,62  | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-909-5 | Grundschoolfonds                 | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -94.500,00   | -94.500,00 | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-909-5 | Grundschoolfonds                 | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge    | 94.500,00    | 94.500,00  | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-910-1 | Schulwegpläne                    | 41460000  | Zuschüsse von sonstigen öffi Sonderrec     | -500,00      | 0,00       | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-910-1 | Schulwegpläne                    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 2.000,00     | 1.827,25   | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-913-4 | Schulwegsicherung an Grundschi   | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit       | 23.300,00    | 16.409,95  | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-915-9 | Ferienangebote                   | 41410000  | Zuweisungen vom Land                       | 0,00         | -884,00    | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-915-9 | Ferienangebote                   | 49110000  | Außerordentliche Erträge                   | 0,00         | -221,00    | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-915-9 | Ferienangebote                   | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 0,00         | 1.105,00   | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-915-9 | Ferienangebote                   | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen              | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 030101  | Grundschulen       | 4-030101-981-7 | Maßn betriebliche Kommission     | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike+bau Anlage     | 10.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 41610000  | Auffisung v SoPo aus Zuwendungen           | -2.218,88    | 0,00       | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                        | 61.500,00    | 68.237,66  | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 50120000  | Erigelte tariflich Beschäftigte            | 406.800,00   | 446.210,93 | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas    | 32.500,00    | 35.242,99  | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S    | 83.400,00    | 93.488,69  | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc    | 24.700,00    | 22.774,14  | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc    | 3.100,00     | 2.600,88   | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike+bau Anlage     | 32.844,84    | 19.344,84  | 13.500,00    |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 52540000  | Unterhaltung von BGA                       | 0,00         | 523,60     | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                 | 94.438,13    | 0,00       | 60.000,00    |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten             | 600,00       | 454,30     | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen              | 500,00       | 196,48     | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst  | 4.000,00     | 4.426,01   | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                 | 68.300,00    | 63.929,00  | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 57110010  | Ata a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg    | 5.100,00     | 0,00       | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 1-030102-900-3 | Hauptschulen                     | 57110040  | Ata auf geringwertige Wirtschaftsgüter     | 523,60       | 0,00       | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 4-030102-902-5 | Schulen ans Neiz                 | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen     | 5.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 4-030102-902-5 | Schulen ans Neiz                 | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge    | 144.555,16   | 68.531,52  | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|--------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 030102  | Hauptschulen       | 4-030102-902-5 | Schulen ans Netz               | 54230000  | Leasing                                   | 62.000,00    | 33.175,94  | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 4-030102-904-1 | Schulbudget                    | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 14.200,00    | 14.304,84  | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 4-030102-904-1 | Schulbudget                    | 52710000  | Lermittel                                 | 52.800,00    | 44.978,75  | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 4-030102-904-1 | Schulbudget                    | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 44.600,00    | 38.374,85  | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 4-030102-904-1 | Schulbudget                    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 2.400,00     | 3.227,90   | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 4-030102-905-2 | Sicherheitsdienst              | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 2.132,68     | 1.474,02   | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 4-030102-906-9 | Schulschwimmen                 | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen   | 3.000,00     | 1.949,72   | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 4-030102-907-4 | Verpflegungsküchen             | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 3.700,00     | 1.056,99   | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 4-030102-909-9 | Sanierung NW-Räume             | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 40.000,00    | 0,00       | 40.000,00    |
| 030102  | Hauptschulen       | 4-030102-910-5 | Schulhofumgestalt GHS Aretzstr | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -64.680,98   | -64.680,98 | 0,00         |
| 030102  | Hauptschulen       | 4-030102-910-5 | Schulhofumgestalt GHS Aretzstr | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 80.851,23    | 80.851,23  | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 41610000  | Auffüsung v SoPo aus Zuwendungen          | -2.700,00    | 0,00       | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -200,00      | 0,00       | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -30,00     | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 45.300,00    | 49.461,87  | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 312.800,00   | 371.119,01 | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 25.000,00    | 28.470,05  | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 64.100,00    | 78.448,43  | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 15.800,00    | 13.716,81  | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 1.700,00     | 1.347,83   | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 48.500,00    | 2.285,99   | 44.000,00    |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 27.427,27    | 0,00       | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 400,00       | 367,80     | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 400,00       | 0,00       | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 103.800,00   | 90.818,36  | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 1-030103-900-7 | Realschulen                    | 57110010  | Alfa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 14.800,00    | 0,00       | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 4-030103-901-2 | Verpflegungsküchen             | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 4.200,00     | 4.578,88   | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 4-030103-902-9 | Schulen ans Netz               | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 5.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 4-030103-902-9 | Schulen ans Netz               | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 123.400,00   | 68.889,74  | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 4-030103-902-9 | Schulen ans Netz               | 54230000  | Leasing                                   | 73.000,00    | 42.101,27  | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 4-030103-904-5 | Schulbudget                    | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 10.900,00    | 38.078,95  | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 4-030103-904-5 | Schulbudget                    | 52710000  | Lermittel                                 | 82.000,00    | 47.037,77  | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 4-030103-904-5 | Schulbudget                    | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 30.400,00    | 65.149,41  | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 4-030103-904-5 | Schulbudget                    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.600,00     | 3.086,55   | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 4-030103-905-6 | Sicherheitsdienst              | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 1.500,00     | 508,55     | 0,00         |
| 030103  | Realschulen        | 4-030103-906-4 | Schulschwimmen                 | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen   | 3.300,00     | 2.173,48   | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                      | 41610000  | Auffüsung v SoPo aus Zuwendungen          | -18.300,00   | 0,00       | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                      | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -12.000,00   | -5.300,00  | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                      | 45420000  | Mehrerlöse aus dem Verkauf v bwgl Sacha   | -4.096,81    | 0,00       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|---------------------------------|-----------|---|--------------|--------------|--------------|
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                       | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo              | -2.600,00    | 0,00         | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                       | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -2.000,00    | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                       | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                     | 199.000,00   | 102.947,71   | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                       | 50120000  | Erhögte tariflich Beschäftigte            | 1.148.900,00 | 1.138.580,86 | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                       | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 91.900,00    | 81.785,94    | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                       | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 235.500,00   | 241.453,14   | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                       | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 29.900,00    | 20.969,40    | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                       | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 3.500,00     | 1.962,67     | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                       | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike+bau Anlage    | 52.446,00    | 16.088,20    | 35.102,34    |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                       | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 165.481,03   | 0,00         | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                       | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 2.000,00     | 457,32       | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                       | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 27.500,00    | 19.908,27    | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                       | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 476.200,00   | 432.318,80   | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 1-030104-900-2 | Gymnasien                       | 57110010  | Ala a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 104.800,00   | 0,00         | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 4-030104-901-6 | Verpflegungsküchen              | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 12.600,00    | 9.826,44     | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 4-030104-902-4 | Schulen ans Netz                | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 10.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 4-030104-902-4 | Schulen ans Netz                | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 480.400,00   | 402.398,30   | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 4-030104-902-4 | Schulen ans Netz                | 54230000  | Leasing                                   | 81.883,34    | 16.409,23    | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 4-030104-904-9 | Schulbudget                     | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 21.300,00    | 62.968,19    | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 4-030104-904-9 | Schulbudget                     | 52710000  | Lernmittel                                | 349.279,46   | 270.178,43   | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 4-030104-904-9 | Schulbudget                     | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendunge   | 72.500,00    | 184.760,37   | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 4-030104-904-9 | Schulbudget                     | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 6.000,00     | 7.637,79     | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 4-030104-905-1 | Sicherheitsdienst               | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike+bau Anlage    | 7.000,00     | 6.567,96     | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 4-030104-906-8 | Schulschwimmen                  | 58110000  | Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen     | 16.700,00    | 8.757,50     | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 4-030104-981-1 | Sanierung NW-Räume              | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike+bau Anlage    | 91.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 030104  | Gymnasien          | 4-030104-982-8 | Planungsmittel Umstellung G8-G9 | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 400.000,00   | 4.288,52     | 395.711,48   |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-100-7 | Gesamtschulen                   | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -5.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-100-7 | Gesamtschulen                   | 57110010  | Ala a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 5.300,00     | 0,00         | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen                   | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -1.100,00    | 0,00         | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen                   | 41610010  | nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwe   | 0,00         | -7.379,01    | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen                   | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -1.900,00    | -884,50      | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen                   | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo              | -5.300,00    | 0,00         | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen                   | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -300,00      | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen                   | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                     | 59.100,00    | 59.547,22    | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen                   | 50120000  | Erhögte tariflich Beschäftigte            | 600.700,00   | 685.441,38   | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen                   | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 48.100,00    | 52.581,35    | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen                   | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 123.100,00   | 145.516,58   | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen                   | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 20.300,00    | 17.128,02    | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen                   | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 2.100,00     | 1.634,71     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|--------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen      | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 35.500,00    | 762,00     | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen      | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 215.899,71   | 0,00       | 92.434,76    |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen      | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 500,00       | 73,80      | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen      | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 7.500,00     | 7.463,83   | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen      | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 289.500,00   | 267.093,52 | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 1-030105-900-6 | Gesamtschulen      | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 38.300,00    | 0,00       | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 4-030105-901-1 | Verpflegungsküchen | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 15.000,00    | 16.539,37  | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 4-030105-902-8 | Schulen ans Netz   | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 5.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 4-030105-902-8 | Schulen ans Netz   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 247.800,00   | 230.084,11 | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 4-030105-902-8 | Schulen ans Netz   | 54230000  | Leasing                                   | 192.000,00   | 148.220,99 | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 4-030105-904-4 | Schulbudget        | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 17.718,91    | 10.214,83  | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 4-030105-904-4 | Schulbudget        | 52710000  | Lernmittel                                | 217.630,04   | 98.866,89  | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 4-030105-904-4 | Schulbudget        | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 70.969,96    | 222.260,75 | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 4-030105-904-4 | Schulbudget        | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 5.701,63     | 6.286,78   | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 4-030105-905-5 | Sicherheitsdienst  | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 3.454,86     | 3.454,86   | 0,00         |
| 030105  | Gesamtschulen      | 4-030105-906-3 | Schulschwimmen     | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen   | 4.000,00     | 1.615,92   | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -14.800,00   | 0,00       | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 45710000  | Auflösung von sonstigen Soppo             | -3.400,00    | 0,00       | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 43.500,00    | 48.255,83  | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 50120000  | Ertgelte tariflich Beschäftigte           | 17.800,00    | 306.259,11 | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 17.500,00    | 23.344,50  | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 44.800,00    | 64.271,53  | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 17.100,00    | 15.491,04  | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 1.700,00     | 1.525,83   | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 2.000,00     | 765,15     | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 11.337,66    | 0,00       | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 1.000,00     | 1.374,65   | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 31.000,00    | 25.707,48  | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 3.600,00     | 3.106,25   | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 20.100,00    | 19.222,88  | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 1-030106-900-1 | Förderschulen      | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 28.800,00    | 0,00       | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-901-5 | Verpflegungsküchen | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 2.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-902-3 | Schulen ans Netz   | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 2.500,00     | 0,00       | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-902-3 | Schulen ans Netz   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 59.000,00    | 47.930,98  | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-902-3 | Schulen ans Netz   | 54230000  | Leasing                                   | 25.000,00    | 9.105,78   | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-904-8 | Schulbudget        | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 7.600,00     | 2.770,88   | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-904-8 | Schulbudget        | 52710000  | Lernmittel                                | 15.500,00    | 10.521,39  | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-904-8 | Schulbudget        | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 35.000,00    | 35.398,26  | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-904-8 | Schulbudget        | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.000,00     | 1.628,47   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|--------------------|-----------|--|--------------|--------------|--------------|
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-905-9 | Sicherheitsdienst  | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske-bau Anlage    | 1.412,46     | 1.412,46     | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-906-7 | Schulschwimmen     | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen  | 3.800,00     | 2.054,92     | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-907-2 | OGS                | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -197.300,00  | -174.910,33  | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-907-2 | OGS                | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt  | -10.500,00   | -8.475,00    | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-907-2 | OGS                | 45650000  | Weitere son ordtl Erträge                | -2.900,95    | -3.485,67    | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-907-2 | OGS                | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -1.795,00    | 0,00         |
| 030106  | Förderschulen      | 4-030106-907-2 | OGS                | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 385.800,00   | 385.726,07   | 0,00         |
| 030201  | Schülerbeförderung | 1-030201-900-4 | Schülerbeförderung | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -96.200,00   | -96.408,00   | 0,00         |
| 030201  | Schülerbeförderung | 1-030201-900-4 | Schülerbeförderung | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)          | -4.700,00    | -2.799,42    | 0,00         |
| 030201  | Schülerbeförderung | 1-030201-900-4 | Schülerbeförderung | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -26.541,29   | 0,00         |
| 030201  | Schülerbeförderung | 1-030201-900-4 | Schülerbeförderung | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 28.400,00    | 39.716,19    | 0,00         |
| 030201  | Schülerbeförderung | 1-030201-900-4 | Schülerbeförderung | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte           | 94.800,00    | 55.552,44    | 0,00         |
| 030201  | Schülerbeförderung | 1-030201-900-4 | Schülerbeförderung | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 7.600,00     | 5.545,28     | 0,00         |
| 030201  | Schülerbeförderung | 1-030201-900-4 | Schülerbeförderung | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 19.400,00    | 11.106,88    | 0,00         |
| 030201  | Schülerbeförderung | 1-030201-900-4 | Schülerbeförderung | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 11.100,00    | 8.392,64     | 0,00         |
| 030201  | Schülerbeförderung | 1-030201-900-4 | Schülerbeförderung | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 1.000,00     | 856,87       | 0,00         |
| 030201  | Schülerbeförderung | 1-030201-900-4 | Schülerbeförderung | 52720000  | Schülerbeförderungskosten                | 4.085.000,00 | 3.621.304,90 | 0,00         |
| 030201  | Schülerbeförderung | 1-030201-900-4 | Schülerbeförderung | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 0,00         | 58.167,69    | 0,00         |
| 030201  | Schülerbeförderung | 1-030201-900-4 | Schülerbeförderung | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -20.300,00   | 0,00         | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 41610001  | Auflösung v erhaltenen Anzahl SoPo Zuw   | -22.000,00   | 0,00         | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)          | -50.700,00   | -93.389,54   | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 44820010  | Personalkostenerstattungen v. Gemeinden  | -151.800,00  | -136.829,56  | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen       | -2.800,00    | -2.800,00    | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 44880010  | Personalkostenerstattungen von übrigen   | -8.200,00    | -8.200,00    | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 36.000,00    | 28.166,91    | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte           | 226.500,00   | 244.278,53   | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 18.100,00    | 19.285,37    | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 46.400,00    | 51.287,39    | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 18.700,00    | 6.959,44     | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 2.000,00     | 697,75       | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 4.300,00     | 475,62       | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 64.208,27    | 0,00         | 27.478,84    |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 1.800,00     | 1.175,22     | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 12.400,00    | 8.069,74     | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 1.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 1.000,00     | 250,52       | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum      | 1-030301-900-9 | Medienzentrum      | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauszinsen           | 43.000,00    | 30.020,94    | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung               | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|-------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 030301  | Medienzentrum                            | 1-030301-900-9 | Medienzentrum                 | 54230000  | Leasing                                   | 1.997,72      | 704,02        | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum                            | 1-030301-900-9 | Medienzentrum                 | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 1.500,00      | 1.171,72      | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum                            | 1-030301-900-9 | Medienzentrum                 | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 3.500,00      | 1.904,11      | 0,00         |
| 030301  | Medienzentrum                            | 1-030301-900-9 | Medienzentrum                 | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 100,00        | 0,00          | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 41470000  | Zuschüsse von privaten Unternehmen        | -500,00       | 0,00          | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -98.651,40    | 0,00          | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -178.800,00   | 0,00          | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen        | 0,00          | -12,92        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo              | -574.939,15   | 0,00          | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehung   | -30.288,34    | -30.895,21    | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00          | -133.874,65   | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 83.300,00     | 90.184,16     | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte            | 235.700,00    | 240.120,04    | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 18.900,00     | 18.130,29     | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 48.300,00     | 49.602,95     | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 42.200,00     | 28.275,08     | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 4.600,00      | 2.858,49      | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 52350000  | Erstattung an verb Uneh Blig+SoVer        | 178.800,00    | 0,00          | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 52370000  | Erstattungen an private Unternehmen       | 300,00        | 0,00          | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 145.000,00    | 128.059,11    | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen               | 17.479,67     | 9.762,98      | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 4.000,00      | 295,80        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 3.200,00      | 6.753,80      | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 959.610,35    | 0,00          | 301.718,15   |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 53170000  | Zuschüsse an private Unternehmen          | 5.740,17      | 4.148,63      | 1.336,04     |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 3.600,00      | 2.510,00      | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 2.000,00      | 2.481,80      | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 23.300,00     | 24.101,55     | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 15.500,00     | 15.551,69     | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                 | 800,00        | 750,00        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 57110010  | Ata a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 298.700,00    | 0,00          | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 1-030302-900-4 | Fördermaßnahmen/Schulformüber | 57110040  | Ata auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 55.165,90     | 0,00          | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-903-4 | Projekt "Geld oder Stelle"    | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -1.300.000,00 | -1.104.032,50 | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-903-4 | Projekt "Geld oder Stelle"    | 45650000  | Weitere son ordtl Erträge                 | -325.306,95   | -325.306,95   | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-903-4 | Projekt "Geld oder Stelle"    | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich   | 1.300.000,00  | 1.104.032,50  | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-903-4 | Projekt "Geld oder Stelle"    | 54990000  | Übr weite son Aufw a lauf Verwältigkeit   | 325.306,95    | 325.306,95    | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-908-3 | Zuschüsse an private Schulen  | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich   | 570.000,00    | 576.259,83    | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-909-1 | Schulpsychologischer Dienst   | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 2.400,00      | 2.066,00      | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-909-1 | Schulpsychologischer Dienst   | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 1.000,00      | 481,20        | 0,00         |



| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz  | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|------------------------------------|-----------|--|---------------|-------------|--------------|
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-909-1 | Schulpsychologischer Dienst        | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 1.700,00      | 1.648,95    | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-910-6 | Zukunftsfonds                      | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 25.000,00     | 3.248,63    | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-911-4 | Schulverband Aachen-Ost            | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 23.700,00     | 18.500,00   | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-912-2 | Schulentwicklungsplan              | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnah v Recht u Dst | 15.000,00     | 1.961,52    | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-913-4 | Öffentlichkeitsarbeit              | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 200,00        | 0,00        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-916-3 | Inklusionsmaßnahmen                | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -453.000,00   | -462.635,12 | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-916-3 | Inklusionsmaßnahmen                | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 193.698,48    | 54.185,66   | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-916-3 | Inklusionsmaßnahmen                | 52710000  | Lernmittel                               | 35.000,00     | 14.218,83   | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-916-3 | Inklusionsmaßnahmen                | 54990000  | Übr. weite son Aufw a lauf Verwätigkeit  | 1.001,52      | 1.001,52    | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-917-1 | Pflege- und Unterhaltungsaufwand   | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 284.607,85    | 243.077,26  | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-918-8 | Kosten für die Betriebsausstattung | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 3.000,00      | 1.223,23    | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-919-6 | Bereitstellung Fördersoftware      | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 7.000,00      | 4.550,68    | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-920-2 | Bundesfreiwilligendienst           | 44800000  | Erstattungen vom Bund                    | -2.400,00     | -567,70     | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-920-2 | Bundesfreiwilligendienst           | 44800010  | Personalkostenleistungen vom Bund        | -9.600,00     | -6.432,30   | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-920-2 | Bundesfreiwilligendienst           | 50120000  | Entgelte lariflich Beschäftigte          | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-920-2 | Bundesfreiwilligendienst           | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 27.900,00     | 16.748,10   | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-920-2 | Bundesfreiwilligendienst           | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-920-2 | Bundesfreiwilligendienst           | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 2.400,00      | 567,70      | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-921-1 | Gute Schule 2020, Modernis NW      | 41610001  | Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuw  | -120.648,08   | 0,00        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-921-1 | Gute Schule 2020, Modernis NW      | 442310000 | Schuldiensthilfen vom Land               | -159.431,89   | 0,00        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-921-1 | Gute Schule 2020, Modernis NW      | 452410000 | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 166.782,50    | 152.041,58  | 13.740,92    |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-921-1 | Gute Schule 2020, Modernis NW      | 452560000 | Aufwendungen für Festwerte               | 178.098,89    | 0,00        | 76.603,43    |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-922-8 | Gute Schule 2020, Sanierung WG     | 42310000  | Schuldiensthilfen vom Land               | -512.123,42   | 0,00        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-922-8 | Gute Schule 2020, Sanierung WG     | 52350000  | Erstattung an verb Uneh,Blig+SoVer       | 375.931,52    | 375.931,52  | 42.920,55    |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-923-6 | Gute Schule 2020, Innenmodernis    | 42310000  | Schuldiensthilfen vom Land               | -971.796,61   | 0,00        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-923-6 | Gute Schule 2020, Innenmodernis    | 52350000  | Erstattung an verb Uneh,Blig+SoVer       | 1.674.037,35  | 940.325,69  | 733.711,66   |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-924-3 | Hygienematerial                    | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00          | -169,22     | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-924-3 | Hygienematerial                    | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 2.600,00      | 157,10      | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-924-3 | Hygienematerial                    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 0,00          | 169,22      | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-924-3 | Hygienematerial                    | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-926-8 | Konzeptionierung DigitalPakt       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 50.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-927-6 | DigitalPakt, Gute Schule 2020      | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -3.944.680,00 | 0,00        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-927-6 | DigitalPakt, Gute Schule 2020      | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo             | -438.297,78   | 0,00        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-927-6 | DigitalPakt, Gute Schule 2020      | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 4.382.977,78  | 0,00        | 4.382.977,78 |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-929-2 | Digitales Sofortausstattungsprogra | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -1.275.443,95 | 0,00        | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-929-2 | Digitales Sofortausstattungsprogra | 57110040  | Ata auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 1.417.159,94  | 0,00        | 78.413,45    |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-980-5 | Planungskosten                     | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 9.000,00      | 7.628,21    | 0,00         |
| 030302  | Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI | 4-030302-981-3 | Bewirtschaftung ehem Schulgebä     | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 500,00        | 500,00      | 0,00         |
| 040101  | Kulturbetrieb                            | 1-040101-900-7 | Kulturbetrieb                      | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | 0,00          | -215.416,54 | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung          | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|-----------------------------|----------------|----------------------------------|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 040101  | Kulturbetrieb               | 1-040101-900-7 | Kulturbetrieb                    | 44850010  | Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sond  | -1.038.700,00 | -1.035.865,34 | 0,00         |
| 040101  | Kulturbetrieb               | 1-040101-900-7 | Kulturbetrieb                    | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondenvermö  | -1.700,00     | -14.096,05    | 0,00         |
| 040101  | Kulturbetrieb               | 1-040101-900-7 | Kulturbetrieb                    | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00          | -1.577.505,70 | 0,00         |
| 040101  | Kulturbetrieb               | 1-040101-900-7 | Kulturbetrieb                    | 50110000  | Dienstbezügliche Beamte                  | 705.000,00    | 706.779,34    | 0,00         |
| 040101  | Kulturbetrieb               | 1-040101-900-7 | Kulturbetrieb                    | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 040101  | Kulturbetrieb               | 1-040101-900-7 | Kulturbetrieb                    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 040101  | Kulturbetrieb               | 1-040101-900-7 | Kulturbetrieb                    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 040101  | Kulturbetrieb               | 1-040101-900-7 | Kulturbetrieb                    | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 301.000,00    | 299.287,00    | 0,00         |
| 040101  | Kulturbetrieb               | 1-040101-900-7 | Kulturbetrieb                    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 32.700,00     | 29.799,00     | 0,00         |
| 040101  | Kulturbetrieb               | 1-040101-900-7 | Kulturbetrieb                    | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+ Sondenvermö | 16.755.300,00 | 18.548.222,34 | 0,00         |
| 040101  | Kulturbetrieb               | 4-040101-901-2 | Zuschuss Route Charlemagne       | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+ Sondenvermö | 2.419.200,00  | 2.419.200,00  | 0,00         |
| 040101  | Kulturbetrieb               | 4-040101-905-3 | Zuschuss Depot Talstr.           | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+ Sondenvermö | 331.300,00    | 331.300,00    | 0,00         |
| 040401  | Volkshochschule             | 1-040401-000-4 | Volkshochschule                  | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Inmat. Vermögensgeg  | 200,00        | 0,00          | 0,00         |
| 040401  | Volkshochschule             | 1-040401-900-4 | Volkshochschule                  | 44850010  | Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sond  | -250.600,00   | -290.327,93   | 0,00         |
| 040401  | Volkshochschule             | 1-040401-900-4 | Volkshochschule                  | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00          | -193.677,00   | 0,00         |
| 040401  | Volkshochschule             | 1-040401-900-4 | Volkshochschule                  | 50110000  | Dienstbezügliche Beamte                  | 170.000,00    | 179.460,30    | 0,00         |
| 040401  | Volkshochschule             | 1-040401-900-4 | Volkshochschule                  | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 74.500,00     | 102.344,00    | 0,00         |
| 040401  | Volkshochschule             | 1-040401-900-4 | Volkshochschule                  | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 6.100,00      | 7.799,00      | 0,00         |
| 040401  | Volkshochschule             | 1-040401-900-4 | Volkshochschule                  | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+ Sondenvermö | 4.632.200,00  | 4.825.877,14  | 0,00         |
| 040901  | Theater und Musik           | 1-040901-900-2 | Theater und Musik                | 44850010  | Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sond  | -460.000,00   | -563.999,58   | 0,00         |
| 040901  | Theater und Musik           | 1-040901-900-2 | Theater und Musik                | 50110000  | Dienstbezügliche Beamte                  | 314.200,00    | 344.078,26    | 0,00         |
| 040901  | Theater und Musik           | 1-040901-900-2 | Theater und Musik                | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 128.200,00    | 158.437,00    | 0,00         |
| 040901  | Theater und Musik           | 1-040901-900-2 | Theater und Musik                | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 17.600,00     | 14.971,00     | 0,00         |
| 040901  | Theater und Musik           | 4-040901-909-8 | Umspannwerk Borgasse             | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+ Sondenvermö | 200.000,00    | 200.000,00    | 0,00         |
| 040901  | Theater und Musik           | 4-040901-912-9 | Zuschuss an Wirtschaftsplan 2019 | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+ Sondenvermö | 13.747.100,00 | 13.747.100,00 | 0,00         |
| 040901  | Theater und Musik           | 4-040901-913-7 | Zuschuss an Wirtschaftsplan 2020 | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+ Sondenvermö | 8.279.300,00  | 8.279.300,00  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen      | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen      | 42120000  | Übergl Unterhaltanspr ge bürgl-rechtl Un | -20.000,00    | -84,31        | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen      | 42130000  | Lstgen v Sozialistgstragem-ohn Pflege    | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen      | 42150000  | Rückzahlung gewährter Hilfe              | -3.000,00     | -12.013,67    | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen      | 42190000  | Sonstige Ersatzleistungen                | -1.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen      | 43910000  | Son öffentl-rechtliche Leistungsentgelt  | -800,00       | -895,98       | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen      | 44610000  | So privat L-entgelt                      | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen      | 45840000  | Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford    | 0,00          | -73.188,54    | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen      | 48130000  | Erträge interne Leisbeziehungen STIFTU   | -3.700,00     | -3.700,00     | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen      | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00          | -2.722,74     | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen      | 50110000  | Dienstbezügliche Beamte                  | 614.500,00    | 515.175,46    | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen      | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 658.600,00    | 634.142,66    | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen      | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 52.700,00     | 51.546,22     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung          | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|-----------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------|--|--------------|-------------|--------------|
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S    | 135.000,00   | 133.318,31  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc    | 321.500,00   | 260.967,03  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc    | 42.400,00    | 30.089,06   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 52380000  | Ersstattungen an übrige Bereiche           | 3.365,21     | 0,00        | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske+bau Anlage      | 5.939,01     | 0,00        | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen   | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen   | 3.700,00     | 1.305,84    | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re    | 6.500,00     | 3.266,20    | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten             | 3.500,00     | 865,81      | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 54230000  | Leasing                                    | 9.920,32     | 9.465,12    | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst  | 10.000,00    | 5.105,80    | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 41.400,00    | 41.156,28   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                 | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen           | 11.500,00    | 34.527,18   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 54751111  | lätsächliche Ausbuchung der Forderung      | 11.500,00    | 145.349,39  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                  | 1.100,00     | 1.168,13    | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 57110010  | Ala a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg    | 700,00       | 0,00        | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 1-050101-900-6 | Sonstige soziale Leistungen         | 57110040  | Ala auf geringwertige Wirtschaftsgüter     | 10.034,79    | 0,00        | 6.982,62     |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-901-1 | Altenhilfe                          | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -55.000,00   | -55.000,00  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-901-1 | Altenhilfe                          | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 20.000,00    | 6.699,64    | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-901-1 | Altenhilfe                          | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einri    | 40.000,00    | 20.302,58   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-902-8 | Zus. z. d. Betriebsk. Altentagesstä | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -309.100,00  | -309.000,00 | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-902-8 | Zus. z. d. Betriebsk. Altentagesstä | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 361.900,00   | 351.440,00  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-903-6 | Sachkostenzus. für freie soziale H  | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -26.700,00   | -26.700,00  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-903-6 | Sachkostenzus. für freie soziale H  | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 32.000,00    | 25.633,66   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-905-2 | Zus. Maßn./Veranst./Integration B   | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -30.000,00   | -30.000,00  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-905-2 | Zus. Maßn./Veranst./Integration B   | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 78.000,00    | 57.044,47   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-905-2 | Zus. Maßn./Veranst./Integration B   | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen    | 100,00       | 8,40        | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-905-2 | Zus. Maßn./Veranst./Integration B   | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen              | 0,00         | 25.000,00   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-906-9 | Zuschuss Cafe Plattform (Caritas)   | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -206.100,00  | -206.100,00 | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-906-9 | Zuschuss Cafe Plattform (Caritas)   | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 18.900,00    | 18.861,63   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-906-9 | Zuschuss Cafe Plattform (Caritas)   | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen                | 213.500,00   | 220.622,21  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-907-7 | Zuschuss WABe für Wärmestube        | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -28.500,00   | -28.500,00  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-907-7 | Zuschuss WABe für Wärmestube        | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 29.400,00    | 29.399,66   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-908-5 | Zuschuss Alexianer Krankenhaus      | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -81.100,00   | -81.100,00  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-908-5 | Zuschuss Alexianer Krankenhaus      | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 89.200,00    | 89.135,59   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-909-3 | Zuschuss AWO Aachen-Stadt           | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -125.300,00  | -125.300,00 | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-909-3 | Zuschuss AWO Aachen-Stadt           | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 137.500,00   | 137.432,26  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-910-8 | Zuschuss Diakon.Werk Kirchenkre     | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -127.800,00  | -127.800,00 | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung          | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|-----------------------------|----------------|--------------------------------------|-----------|--|--------------|-------------|--------------|
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-910-8 | Zuschuss Diakon. Werk Kirchenkre     | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 137.500,00   | 137.432,26  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-911-6 | Zuschuss SKF e. V.                   | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -167.400,00  | -167.400,00 | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-911-6 | Zuschuss SKF e. V.                   | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 176.900,00   | 176.820,19  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-912-4 | Zuschuss Kath. Verein f. Soz. Dienst | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -128.000,00  | -128.000,00 | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-912-4 | Zuschuss Kath. Verein f. Soz. Dienst | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 139.700,00   | 139.672,71  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-913-2 | Zuschuss Caritas Region AC-Stat      | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -21.900,00   | -21.900,00  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-913-2 | Zuschuss Caritas Region AC-Stat      | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 23.100,00    | 23.049,66   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-914-9 | Zuschuss Jüd. Gemeinde Aachen        | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 16.600,00    | 16.511,21   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-916-5 | Sozialraumbegogene Maßnahmen         | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder    | -100,00      | -111,95     | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-916-5 | Sozialraumbegogene Maßnahmen         | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen         | -7.000,00    | -10.172,47  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-916-5 | Sozialraumbegogene Maßnahmen         | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge    | 15.000,00    | 20.754,45   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-916-5 | Sozialraumbegogene Maßnahmen         | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 73.900,00    | 53.449,98   | 20.450,02    |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-916-5 | Sozialraumbegogene Maßnahmen         | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen              | 30.000,00    | 18.641,84   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-916-5 | Sozialraumbegogene Maßnahmen         | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 29.002,03    | 19.055,11   | 9.946,92     |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-916-5 | Sozialraumbegogene Maßnahmen         | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen    | 200,00       | 0,00        | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-917-3 | Seniorenkarneval                     | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen            | -4.000,00    | -2.800,00   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-917-3 | Seniorenkarneval                     | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen                | 12.000,00    | 14.403,33   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-918-3 | Verhütungsmittelfonds                | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -15.000,00   | -15.000,00  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-918-3 | Verhütungsmittelfonds                | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außen v Einri     | 15.000,00    | 15.000,00   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-919-8 | Zuschuss Cafe Zuflucht (Refugio)     | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -54.900,00   | -54.900,00  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-919-8 | Zuschuss Cafe Zuflucht (Refugio)     | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 58.000,00    | 57.945,28   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-920-4 | Wohnberatung                         | 41440010  | Personenzweis v sonstig öffentl Ber        | -33.000,00   | -18.250,00  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-920-4 | Wohnberatung                         | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge    | 100,00       | 50,00       | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-920-4 | Wohnberatung                         | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-921-9 | Zusch. Beratungsst. f Migrant. (Ca)  | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -34.900,00   | -34.900,00  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-921-9 | Zusch. Beratungsst. f Migrant. (Ca)  | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 36.800,00    | 36.569,20   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-924-5 | Beratungsstelle für Prostituierte    | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -11.800,00   | -11.800,00  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-924-5 | Beratungsstelle für Prostituierte    | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 44.500,00    | 44.500,00   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-926-1 | Maßn z betriebl. Gesundheitsförde    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge    | 1.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-927-8 | Sonderprog. NRW. Quartiersman        | 41410000  | Zuweisungen vom Land                       | 0,00         | -232.068,18 | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-927-8 | Sonderprog. NRW. Quartiersman        | 52310000  | Erstattungen an das Land                   | 24.640,79    | 22.585,81   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-928-6 | Entwicklung altengerechter Quart     | 41410000  | Zuweisungen vom Land                       | -27.200,00   | -22.585,81  | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-928-6 | Entwicklung altengerechter Quart     | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 27.200,00    | 22.585,81   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-929-9 | Zuschuss Freiwilligenzentren         | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 48.000,00    | 47.923,76   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-933-3 | Projekte der Suchthilfe              | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 10.000,00    | 10.000,00   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-934-1 | Quartiersprojekte der Träger         | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 20.000,00    | 20.000,00   | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-935-8 | "Leichte Sprache"                    | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 40.000,00    | 0,00        | 40.000,00    |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-936-6 | Rückhalt M                           | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 7.500,00     | 7.500,00    | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-940-5 | Liquidation Rummeny-Stiftung         | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 517.791,27   | 44.924,00   | 472.867,27   |

| Produkt | Produktbezeichnung          | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz   | angeordnet     | EU nach 2021 |
|---------|-----------------------------|----------------|------------------------------------|-----------|--|----------------|----------------|--------------|
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-950-1 | Sonderaufwendungen Corona          | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00           | -33.653,64     | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-950-1 | Sonderaufwendungen Corona          | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 0,00           | 109,71         | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-950-1 | Sonderaufwendungen Corona          | 52910000  | Aufwendungen sonstige Dienstleistunge    | 0,00           | 28.829,27      | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-950-1 | Sonderaufwendungen Corona          | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außern v Einri  | 0,00           | 639,20         | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-950-1 | Sonderaufwendungen Corona          | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen              | 0,00           | 502,22         | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-950-1 | Sonderaufwendungen Corona          | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauszinsen           | 0,00           | 537,50         | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-950-1 | Sonderaufwendungen Corona          | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchn v Rech u Dst    | 0,00           | 484,08         | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-950-1 | Sonderaufwendungen Corona          | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 0,00           | 2.012,68       | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-950-1 | Sonderaufwendungen Corona          | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-980-7 | Spenden für soziale Zwecke         | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen          | -10.000,00     | -14.258,99     | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-980-7 | Spenden für soziale Zwecke         | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 4.538,53       | 4.258,99       | 279,54       |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-981-5 | Spenden für soziale Zwecke         | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen              | 12.501,07      | 10.000,00      | 2.501,07     |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-981-5 | Zuschüsse für kinderreiche Familie | 48130000  | Erträge interne Leistbeziehungen STIFTU  | -4.800,00      | -4.800,00      | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-981-5 | Zuschüsse für kinderreiche Familie | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen              | 4.800,00       | 1.600,00       | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-982-3 | Verhütungsmittelfond SIR           | 41420000  | Zuweisung v Gemeinden u Gemeindeverbän   | -15.000,00     | -15.000,00     | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-982-3 | Verhütungsmittelfond SIR           | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außern v Einri  | 15.000,00      | 14.811,50      | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-983-1 | Zuschüsse für alte Menschen        | 48130000  | Erträge interne Leistbeziehungen STIFTU  | -4.800,00      | -4.800,00      | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-983-1 | Zuschüsse für alte Menschen        | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen              | 4.800,00       | 0,00           | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-990-3 | Allen- u. Siechenfonds f. Wohnung  | 48130000  | Erträge interne Leistbeziehungen STIFTU  | -30.000,00     | -30.000,00     | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-990-3 | Allen- u. Siechenfonds f. Wohnung  | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 30.000,00      | 0,00           | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-992-8 | Allgemeine Zuwendungen aus Stif    | 48130000  | Erträge interne Leistbeziehungen STIFTU  | -28.000,00     | -28.000,00     | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-992-8 | Allgemeine Zuwendungen aus Stif    | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 28.000,00      | 24.750,00      | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-993-6 | Elisabethspitalfonds f. Schwachsbe | 48130000  | Erträge interne Leistbeziehungen STIFTU  | -76.700,00     | -76.700,00     | 0,00         |
| 050101  | Sonstige soziale Leistungen | 4-050101-993-6 | Elisabethspitalfonds f. Schwachsbe | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 76.700,00      | 58.869,05      | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 42110000  | Kostenbeir u Aufwendersatz. Kostenersatz | -42.000,00     | -29.637,88     | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 42130000  | Lstgen v Sozialistgtträgerm-ohn Pflege   | -103.100,00    | -108.573,02    | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 42190000  | Sonstige Ersatzeleistungen               | -100,00        | 0,00           | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)          | -42.410.900,00 | -42.401.459,30 | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford    | 0,00           | -2.294,36      | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 45859990  | Ertrag Kleinbeträge                      | 0,00           | -2,26          | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00           | -25.896,66     | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 50110000  | Dienstbezigte Beamte                     | 1.375.900,00   | 1.118.724,59   | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte           | 490.800,00     | 665.216,86     | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 39.300,00      | 52.954,43      | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 100.600,00     | 139.308,20     | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 432.100,00     | 377.764,54     | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 60.900,00      | 49.122,40      | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außern v Einri  | 3.419.100,00   | 3.988.818,22   | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion     | 1-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen         | 7.000,00       | 1.800,00       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|-------------------------|----------------|------------------------------------|-----------|---|--------------|--------------|--------------|
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung   | 3.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge              | 0,00         | 6,73         | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-900-4 | Delegation StädteRegion            | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-902-6 | Kostensatz HZL                     | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen             | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-902-6 | Kostensatz HZL                     | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-910-6 | HZL einmalige Leist. u. Wohnsich   | 453310000 | Soz Lstgen a natürl Pers außers v Einri | 20.000,00    | 42.439,45    | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-912-2 | HZL Wohnsich u. sonstige Leist. D  | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außers v Einri | 15.000,00    | 6.143,31     | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-914-7 | Hilfen zur Gesundheit              | 42190000  | Sonstige Ersatzleistungen               | -100,00      | 0,00         | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-914-7 | Hilfen zur Gesundheit              | 52340000  | Erstatt an d sonst öffentlichen Bereich | 3.982.000,00 | 3.859.037,59 | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-914-7 | Hilfen zur Gesundheit              | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außers v Einri | 149.700,00   | 10.959,28    | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-918-8 | Bestattungskosten                  | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außers v Einri | 300.000,00   | 284.503,15   | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-919-6 | Leist. an sonstige Leistungsber    | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außers v Einri | 15.700,00    | 9.824,70     | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-920-2 | Leist.sonst.Listungsberech. (Dar   | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außers v Einri | 10.000,00    | 6.149,94     | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-921-9 | Grundsich wg Alters, Regelleist    | 42110000  | Kostenbeir u Aufwendersatz, Kostersatz  | -290.000,00  | -255.245,63  | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-921-9 | Grundsich wg Alters, Regelleist    | 42130000  | Lstgen v Sozialistgrägern-ohn Pflege    | -230.000,00  | -205.275,96  | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-921-9 | Grundsich wg Alters, Regelleist    | 42190000  | Sonstige Ersatzleistungen               | -16.900,00   | -44.308,28   | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-921-9 | Grundsich wg Alters, Regelleist    | 45840000  | Auf o Herabsetz v Wertbericht a Ford    | 0,00         | -1.937,01    | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-921-9 | Grundsich wg Alters, Regelleist    | 53110000  | Aufwendungen f. Zuweisungen an das Land | 0,00         | 5,31         | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-921-9 | Grundsich wg Alters, Regelleist    | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außers v Einri | 7.358.400,00 | 6.739.093,29 | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-921-9 | Grundsich wg Alters, Regelleist    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 0,00         | 3.750,29     | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-921-9 | Grundsich wg Alters, Regelleist    | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen        | 2.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-921-9 | Grundsich wg Alters, Regelleist    | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung   | 8.200,00     | 4.328,64     | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-921-9 | Grundsich wg Alters, Regelleist    | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge              | 0,00         | 12,89        | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-923-5 | Bildung u Teilhabe, §§34, 34a SGB  | 42150000  | Rückzahlung gewährter Hilfe             | -200,00      | -2.002,04    | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-923-5 | Bildung u Teilhabe, §§34, 34a SGB  | 53800000  | Leistungen für Bildung und Teilhabe     | 31.700,00    | 34.117,86    | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-926-8 | Hilfe z Überw. bes. soz. Schwierig | 53110000  | Aufwendungen f. Zuweisungen an das Land | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-926-8 | Hilfe z Überw. bes. soz. Schwierig | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außers v Einri | 44.500,00    | 76.405,29    | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-927-6 | Grundsich wg Alters, zusätzl. Lstg | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außers v Einri | 1.760.700,00 | 1.136.194,79 | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-928-4 | Schuldnerberatung SGB XII          | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außers v Einri | 38.300,00    | 41.541,85    | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-930-7 | Bildung u Teilhabe § 6 BKGG(Kiz)   | 42150000  | Rückzahlung gewährter Hilfe             | -3.400,00    | -41.928,42   | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-930-7 | Bildung u Teilhabe § 6 BKGG(Kiz)   | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)         | -20.000,00   | -20.956,66   | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-930-7 | Bildung u Teilhabe § 6 BKGG(Kiz)   | 44820010  | Personalkostenstellungen v. Gemeinden   | -91.000,00   | -95.469,23   | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-930-7 | Bildung u Teilhabe § 6 BKGG(Kiz)   | 53380000  | Leistungen für Bildung und Teilhabe     | 451.900,00   | 573.168,20   | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-931-5 | Grundsich wg dauerh voll EM, Reg   | 42110000  | Kostenbeir u Aufwendersatz, Kostersatz  | -8.900,00    | -57.776,72   | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-931-5 | Grundsich wg dauerh voll EM, Reg   | 42130000  | Lstgen v Sozialistgrägern-ohn Pflege    | -17.200,00   | -93.427,23   | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-931-5 | Grundsich wg dauerh voll EM, Reg   | 42190000  | Sonstige Ersatzleistungen               | -10.000,00   | -6.039,17    | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-931-5 | Grundsich wg dauerh voll EM, Reg   | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außers v Einri | 5.264.400,00 | 5.827.708,77 | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-931-5 | Grundsich wg dauerh voll EM, Reg   | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen        | 100,00       | 0,00         | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädteRegion | 4-050105-931-5 | Grundsich wg dauerh voll EM, Reg   | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung   | 100,00       | 0,00         | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                     | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|------------------------------------|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 050105  | Delegation StädterRegion               | 4-050105-931-5 | Grundsich wg dauerh voll EM, Reg   | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00          | 4,65          | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädterRegion               | 4-050105-932-3 | Grundsich wg dauerh voll EM, zus   | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außersh v Einri | 1.401.000,00  | 1.736.641,52  | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädterRegion               | 4-050105-933-1 | Grundsich wg dauerh voll EM, Kdl   | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außersh v Einri | 6.154.200,00  | 7.171.791,33  | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädterRegion               | 4-050105-934-8 | Grundsich wg dauerh voll EM, Dal   | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außersh v Einri | 7.300,00      | 10.361,27     | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädterRegion               | 4-050105-935-6 | Grundsich wg Alters, KdU + Heizk   | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00          | -511,80       | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädterRegion               | 4-050105-935-6 | Grundsich wg Alters, KdU + Heizk   | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außersh v Einri | 12.670.100,00 | 11.567.259,91 | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädterRegion               | 4-050105-935-6 | Grundsich wg Alters, KdU + Heizk   | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 050105  | Delegation StädterRegion               | 4-050105-936-4 | Grundsich wg Alters, Darleh § 37   | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außersh v Einri | 18.400,00     | 8.671,12      | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 42110000  | Kostenbeitr u Aufwendersatz, Kostensatz  | -57.000,00    | -60.203,79    | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 42120000  | Übergl Unterhaltanspr ge bürgl-rechtl Un | -400,00       | 0,00          | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 42130000  | Lstgen v Sozialistgsträgern-ohn Pflege   | -343.700,00   | -156.859,54   | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 42190000  | Sonstige Ersatzeleistungen               | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 44810000  | Erstattungen vom Land                    | -8.854.400,00 | -5.062.045,56 | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 44810010  | Personalkostenleistungen vom Land        | -352.600,00   | -193.335,11   | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)          | -131.100,00   | -452.930,79   | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00          | -29.876,23    | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 428.400,00    | 337.930,86    | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 158.800,00    | 225.638,99    | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 12.500,00     | 17.865,10     | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 31.900,00     | 46.712,36     | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 150.300,00    | 119.205,11    | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 17.700,00     | 13.341,06     | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 52340000  | Erstatt an d sonst öffentlichen Bereich  | 2.529.000,00  | 2.428.982,11  | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außersh v Einri | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen              | 6.737.000,00  | 6.537.647,26  | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen         | 1.000,00      | 0,00          | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 1.000,00      | 4.647,43      | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00          | 0,06          | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 1-050202-900-6 | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Inte | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 4-050202-901-1 | Hilfe i. sonst. Lebenslagen a.E. § | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00          | -2.410,86     | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 4-050202-901-1 | Hilfe i. sonst. Lebenslagen a.E. § | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außersh v Einri | 0,00          | 2.410,86      | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 4-050202-901-1 | Hilfe i. sonst. Lebenslagen a.E. § | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen              | 152.000,00    | 169.795,88    | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 4-050202-901-1 | Hilfe i. sonst. Lebenslagen a.E. § | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 4-050202-902-8 | Grundleist. Lebensunt. Geldleist.  | §42150000 | Rückzahlung gewährter Hilfe              | -500,00       | -3.552,82     | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 4-050202-902-8 | Grundleist. Lebensunt. Geldleist.  | §49110000 | Außerordentliche Erträge                 | 0,00          | -14.588,13    | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 4-050202-902-8 | Grundleist. Lebensunt. Geldleist.  | §53310000 | Soz Lstgen a natürl Pers außersh v Einri | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 4-050202-902-8 | Grundleist. Lebensunt. Geldleist.  | §53330000 | Lstgen f. Unterkr u Heizung an Arbeitssu | 0,00          | 100,00        | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 4-050202-902-8 | Grundleist. Lebensunt. Geldleist.  | §53380000 | Leistungen für Bildung und Teilhabe      | 40.000,00     | 32.950,96     | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G | 4-050202-902-8 | Grundleist. Lebensunt. Geldleist.  | §53390000 | Sonstige soziale Leistungen              | 2.524.000,00  | 1.797.377,95  | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                     | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                               | Kostenart                                 | Kostenartenbezeichnung | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|---|---|------------------------|--------------|------------|--------------|
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-902-8 | Grundleist. Lebensunt. Geldleist. §4759980    | Wertkorrektur Kleinbeträge                |                        | 0,00         | 0,50       | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-902-8 | Grundleist. Lebensunt. Geldleist. §59110000   | Außerordentliche Aufwendungen             |                        | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-903-6 | Leist.Krankh/Schwanger/Geburt a 49110000      | Außerordentliche Erträge                  |                        | 0,00         | -51,74     | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-903-6 | Leist.Krankh/Schwanger/Geburt a 53390000      | Sonstige soziale Leistungen               |                        | 1.031.000,00 | 385.692,27 | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-903-6 | Leist.Krankh/Schwanger/Geburt a 53990000      | Sonstige Transferaufwendungen             |                        | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-903-6 | Leist.Krankh/Schwanger/Geburt a 54310000      | Geschäftsaufwendungen                     |                        | 0,00         | 51,74      | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-903-6 | Leist.Krankh/Schwanger/Geburt a 59110000      | Außerordentliche Aufwendungen             |                        | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-904-4 | Sons. Leist. i. Form v. Sachleist. § 53390000 | Sonstige soziale Leistungen               |                        | 105.000,00   | 62.553,54  | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-905-2 | Sons. Leist. i. Form v. Geldleist. § 53390000 | Sonstige soziale Leistungen               |                        | 111.000,00   | 40.785,54  | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-906-9 | Hilfe i. sonst. Lebenslagen i.E. § 453390000  | Sonstige soziale Leistungen               |                        | 171.000,00   | 164.832,78 | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-907-7 | Leist.Krankh/Schwanger/Geburt i. §53390000    | Sonstige soziale Leistungen               |                        | 937.000,00   | 885.832,48 | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-907-7 | Leist.Krankh/Schwanger/Geburt i. §59110000    | Außerordentliche Aufwendungen             |                        | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-908-5 | Bildung und Teilhabe §2 AsylbLG 42150000      | Rückzahlung gewährter Hilfe               |                        | -500,00      | -11.054,54 | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-908-5 | Bildung und Teilhabe §2 AsylbLG 53380000      | Leistungen für Bildung und Teilhabe       |                        | 107.000,00   | 116.417,58 | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-909-3 | Widerspruch- u Klageverfahren 54310000        | Geschäftsaufwendungen                     |                        | 1.500,00     | 4.197,64   | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-910-8 | Fallmanagement 53390000                       | Sonstige soziale Leistungen               |                        | 2.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-911-6 | Förderprogramm Gemeinsam Klaf 41410000        | Zuweisungen vom Land                      |                        | -104.400,00  | -92.939,76 | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-911-6 | Förderprogramm Gemeinsam Klaf 41410010        | Personalkostenzuweisungen vom Land        |                        | -52.200,00   | -41.221,36 | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-911-6 | Förderprogramm Gemeinsam Klaf 50120000        | Entgelte tariflich Beschäftigte           |                        | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-911-6 | Förderprogramm Gemeinsam Klaf 50190000        | Sonstige Beschäftigte                     |                        | 65.300,00    | 47.304,98  | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-911-6 | Förderprogramm Gemeinsam Klaf 50220000        | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   |                        | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-911-6 | Förderprogramm Gemeinsam Klaf 50320000        | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   |                        | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-911-6 | Förderprogramm Gemeinsam Klaf 52310000        | Erstattungen an das Land                  |                        | 0,00         | 4.087,57   | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-911-6 | Förderprogramm Gemeinsam Klaf 53180000        | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   |                        | 104.400,00   | 92.939,74  | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-912-4 | Programm "Durchstarten Ausbild. 41410000      | Zuweisungen vom Land                      |                        | -139.462,40  | -91.531,74 | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-912-4 | Programm "Durchstarten Ausbild. 444880000     | Erstattungen von übrigen Bereichen        |                        | 0,00         | -8.077,50  | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-912-4 | Programm "Durchstarten Ausbild. 452310000     | Erstattungen an das Land                  |                        | 0,00         | 12.489,80  | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-912-4 | Programm "Durchstarten Ausbild. 453150000     | Zuschüsse an verb Unruh.Bilgr+Sondervermö |                        | 0,00         | 26.059,44  | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-912-4 | Programm "Durchstarten Ausbild. 453180000     | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   |                        | 167.728,00   | 63.908,30  | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-913-2 | FinQua - Flüchtl integr.d. Qualifika 53180000 | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   |                        | 327.537,00   | 327.537,00 | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-981-5 | Fonds "Alle Kinder essen mit" 42150000        | Rückzahlung gewährter Hilfe               |                        | -100,00      | -115,31    | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-981-5 | Fonds "Alle Kinder essen mit" 44810000        | Erstattungen vom Land                     |                        | -200,00      | -710,56    | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-981-5 | Fonds "Alle Kinder essen mit" 52310000        | Erstattungen an das Land                  |                        | 100,00       | 618,31     | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-981-5 | Fonds "Alle Kinder essen mit" 53390000        | Sonstige soziale Leistungen               |                        | 200,00       | 461,40     | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-982-3 | AGHs für Flüchtlinge 41400000                 | Zuweisungen vom Bund                      |                        | -10.000,00   | -4.481,59  | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-982-3 | AGHs für Flüchtlinge 41400010                 | Personalkostenzuweisungen vom Bund        |                        | -200,00      | -109,70    | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-982-3 | AGHs für Flüchtlinge 53390000                 | Sonstige soziale Leistungen               |                        | 800,00       | 0,00       | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-982-3 | AGHs für Flüchtlinge 54759980                 | Wertkorrektur Kleinbeträge                |                        | 0,00         | 0,02       | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-983-1 | Arbeitsmarktförderung 41480000                | Zuschüsse von übrigen Bereichen           |                        | 0,00         | -300,00    | 0,00         |



| Produkt | Produktbezeichnung                     | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                      | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|-------------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-983-1 | Arbeitsmarktförderung               | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich     | 0,00          | 300,00        | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-984-8 | Rückkehrhilfen IOM                  | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen             | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 050202  | Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.integr.G | 4-050202-984-8 | Rückkehrhilfen IOM                  | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen                 | 100,00        | 0,00          | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 42120000  | Übergl. Unterhaltanspr. ge bürgl-rechtl. Un | -1.015.000,00 | -770.969,32   | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 42150000  | Rückzahlung gewährter Hilfe                 | -138.000,00   | -142.665,66   | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 44810000  | Erstattungen vom Land                       | -4.900.000,00 | -4.849.735,19 | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford       | 0,00          | -24.824,07    | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 45910000  | Andere sonstige ordentliche Erträge         | 0,00          | -200,70       | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                         | 382.200,00    | 339.551,94    | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte             | 644.600,00    | 443.142,88    | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas     | 51.600,00     | 36.396,43     | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S     | 132.100,00    | 91.559,49     | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc     | 126.000,00    | 136.637,03    | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc     | 15.600,00     | 15.504,70     | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 52310000  | Erstattungen an das Land                    | 507.500,00    | 476.545,31    | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen    | 700,00        | 0,00          | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außserh v Einri    | 7.000.000,00  | 6.645.963,50  | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re     | 2.000,00      | 1.982,28      | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen               | 500,00        | 0,00          | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchn v Rechtl u Dst     | 3.000,00      | 2.368,78      | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                       | 3.000,00      | 2.974,02      | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen            | 0,00          | 6.381,57      | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung       | 0,00          | 6.724,74      | 0,00         |
| 050203  | Unterhaltsvorschuss                    | 1-050203-900-1 | Unterhaltsvorschuss                 | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                  | 0,00          | 0,02          | 0,00         |
| 050401  | Sozialversicherungsangelegenheiten     | 1-050401-900-3 | Sozialversicherungsangelegenheiten  | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                         | 170.200,00    | 196.866,65    | 0,00         |
| 050401  | Sozialversicherungsangelegenheiten     | 1-050401-900-3 | Sozialversicherungsangelegenheiten  | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte             | 34.600,00     | 35.387,81     | 0,00         |
| 050401  | Sozialversicherungsangelegenheiten     | 1-050401-900-3 | Sozialversicherungsangelegenheiten  | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas     | 2.800,00      | 2.717,83      | 0,00         |
| 050401  | Sozialversicherungsangelegenheiten     | 1-050401-900-3 | Sozialversicherungsangelegenheiten  | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S     | 7.100,00      | 7.521,41      | 0,00         |
| 050401  | Sozialversicherungsangelegenheiten     | 1-050401-900-3 | Sozialversicherungsangelegenheiten  | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc     | 101.100,00    | 115.701,70    | 0,00         |
| 050401  | Sozialversicherungsangelegenheiten     | 1-050401-900-3 | Sozialversicherungsangelegenheiten  | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc     | 10.600,00     | 13.636,80     | 0,00         |
| 050401  | Sozialversicherungsangelegenheiten     | 1-050401-900-3 | Sozialversicherungsangelegenheiten  | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re     | 2.500,00      | 422,00        | 0,00         |
| 050401  | Sozialversicherungsangelegenheiten     | 1-050401-900-3 | Sozialversicherungsangelegenheiten  | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen               | 200,00        | 0,00          | 0,00         |
| 050401  | Sozialversicherungsangelegenheiten     | 1-050401-900-3 | Sozialversicherungsangelegenheiten  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                       | 1.200,00      | 608,25        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik   | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen             | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik   | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen            | -2.500,00     | 0,00          | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik   | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                         | 201.100,00    | 155.562,70    | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik   | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte             | 708.800,00    | 785.471,81    | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik   | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas     | 56.700,00     | 59.027,47     | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik   | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S     | 145.300,00    | 154.038,74    | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                   | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                              | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------------|----------------|--|-----------|---|--------------|-------------|--------------|
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF 50510000 | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 86.200,00    | 82.016,14   | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF 50610000 | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 5.800,00     | 5.919,12    | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF 52560000 | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 22,04        | 0,00        | 22,04        |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF 53180000 | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 33.200,00    | 33.200,00   | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF 54130000 | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re | 2.000,00     | 132,80      | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF 54140000 | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 3.500,00     | 911,80      | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF 54310000 | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 12.600,00    | 3.153,87    | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF 54460010 | 54460010  | Aufwand für Versicherungen              | 0,00         | 72,00       | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF 57110010 | 57110010  | Ala a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 7.400,00     | 0,00        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 1-050501-900-8 | Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaF 57110040 | 57110040  | Ala auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 4.593,58     | 0,00        | 1.793,58     |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-901-3 | Integrationsmaßnahmen                        | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen         | -100,00      | -831,20     | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-901-3 | Integrationsmaßnahmen                        | 44810000  | So privat L-entgelt                     | -1.800,00    | -1.560,00   | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-901-3 | Integrationsmaßnahmen                        | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 4.029,92     | 2.015,88    | 1.774,04     |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-901-3 | Integrationsmaßnahmen                        | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 138.000,00   | 61.956,96   | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-901-3 | Integrationsmaßnahmen                        | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen           | 0,00         | 4.500,00    | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-902-1 | Einbürgerungsfeier                           | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwende    | 5.000,00     | 80,10       | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-902-1 | Einbürgerungsfeier                           | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen           | 0,00         | 2.000,00    | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-903-8 | Ausländervereine                             | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 36.000,00    | 35.000,00   | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-904-6 | Kommunales Integrationszentrum               | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -50.000,00   | -33.000,00  | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-904-6 | Kommunales Integrationszentrum               | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -270.000,00  | -297.500,00 | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-904-6 | Kommunales Integrationszentrum               | 44610000  | So privat L-entgelt                     | -500,00      | 0,00        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-904-6 | Kommunales Integrationszentrum               | 44870000  | Erstattungen von privaten Unternehmen   | -113,52      | -113,52     | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-904-6 | Kommunales Integrationszentrum               | 52310000  | Erstattungen an das Land                | 4.600,00     | 19.463,41   | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-904-6 | Kommunales Integrationszentrum               | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwende    | 51.300,00    | 14.040,67   | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-904-6 | Kommunales Integrationszentrum               | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 19.000,00    | 1.630,58    | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-904-6 | Kommunales Integrationszentrum               | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen           | 0,00         | 74.000,00   | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-905-4 | Spendenfonds für Projekte                    | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen         | -100,00      | 0,00        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-905-4 | Spendenfonds für Projekte                    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-907-9 | Förderprogramm KOMM-AN-2                     | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -100.900,00  | -100.910,70 | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-907-9 | Förderprogramm KOMM-AN-2                     | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -50.000,00   | -50.000,00  | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-907-9 | Förderprogramm KOMM-AN-2                     | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen         | -2.800,00    | -2.800,00   | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-907-9 | Förderprogramm KOMM-AN-2                     | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-907-9 | Förderprogramm KOMM-AN-2                     | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 66.900,00    | 62.584,27   | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-907-9 | Förderprogramm KOMM-AN-2                     | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-907-9 | Förderprogramm KOMM-AN-2                     | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-907-9 | Förderprogramm KOMM-AN-2                     | 52310000  | Erstattungen an das Land                | 17.613,74    | 4.063,74    | 13.550,00    |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-907-9 | Förderprogramm KOMM-AN-2                     | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 80.250,00    | 80.250,00   | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-907-9 | Förderprogramm KOMM-AN-2                     | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit    | 5.936,26     | 2.771,52    | 3.075,44     |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-907-9 | Förderprogramm KOMM-AN-2                     | 57110040  | Ala auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 100,00       | 0,00        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                   | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-908-7 | Projekt Wegweiser              | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -41.500,00    | -36.513,43    | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-908-7 | Projekt Wegweiser              | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land        | -171.000,00   | -133.508,26   | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-908-7 | Projekt Wegweiser              | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-908-7 | Projekt Wegweiser              | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 171.000,00    | 136.488,40    | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-908-7 | Projekt Wegweiser              | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-908-7 | Projekt Wegweiser              | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-908-7 | Projekt Wegweiser              | 52310000  | Erstattungen an das Land                  | 27.725,68     | 0,00          | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-908-7 | Projekt Wegweiser              | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-908-7 | Projekt Wegweiser              | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 6.619,15      | 1.668,06      | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-908-7 | Projekt Wegweiser              | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 3.600,00      | 929,50        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-908-7 | Projekt Wegweiser              | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 800,00        | 20,40         | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-908-7 | Projekt Wegweiser              | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauszinsen            | 3.100,00      | 3.289,65      | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-908-7 | Projekt Wegweiser              | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 500,00        | 0,00          | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-909-5 | Förderprogramm IfKuF           | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -32.600,00    | -21.348,70    | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-909-5 | Förderprogramm IfKuF           | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen           | 0,00          | -1.552,50     | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-909-5 | Förderprogramm IfKuF           | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -700,00       | 0,00          | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-909-5 | Förderprogramm IfKuF           | 52310000  | Erstattungen an das Land                  | 0,00          | 1.893,53      | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-909-5 | Förderprogramm IfKuF           | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 31.600,00     | 20.855,72     | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-909-5 | Förderprogramm IfKuF           | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauszinsen            | 1.000,00      | 0,00          | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-909-5 | Förderprogramm IfKuF           | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 0,00          | 151,95        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-909-5 | Förderprogramm IfKuF           | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 700,00        | 0,00          | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-910-1 | Nadelfabrik                    | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -560.000,00   | -552.753,81   | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-910-1 | Nadelfabrik                    | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder   | -100,00       | -28.526,54    | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-910-1 | Nadelfabrik                    | 52350000  | Erstattung an übrige Bereiche             | 100,00        | 28.355,14     | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-910-1 | Nadelfabrik                    | 52380000  | Erstattungen an übrige Bereiche           | 100,00        | 527,25        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-910-1 | Nadelfabrik                    | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsitke+bau Anlage   | 31.216,23     | 15.679,50     | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-910-1 | Nadelfabrik                    | 54230000  | Leasing                                   | 1.000,00      | 892,37        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-910-1 | Nadelfabrik                    | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 740.000,00    | 740.000,00    | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-910-1 | Nadelfabrik                    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 4.000,00      | 143,87        | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-910-1 | Nadelfabrik                    | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 10.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-911-8 | Nadelfabrik Veranstaltungen    | 44610000  | So privatr L-entgelt                      | -12.000,00    | -6.417,65     | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-911-8 | Nadelfabrik Veranstaltungen    | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 138.200,00    | 41.336,90     | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-911-8 | Nadelfabrik Veranstaltungen    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 0,00          | 3.280,00      | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-911-8 | Nadelfabrik Veranstaltungen    | 58110000  | Aufwend aus intern Leistgbeziehungen      | 1.500,00      | 1.420,31      | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-911-8 | Nadelfabrik Veranstaltungen    | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00          | 4.507,50      | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-915-9 | Förderprogramm KIM Modul 1     | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | 0,00          | -137.500,00   | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-915-9 | Förderprogramm KIM Modul 1     | 52310000  | Erstattungen an das Land                  | 0,00          | 137.500,00    | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-920-6 | Integrationsmaßnahmen § 14 Tmt | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -1.200.000,00 | -4.159.419,72 | 0,00         |
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik | 4-050501-920-6 | Integrationsmaßnahmen § 14 Tmt | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 4.609.610,47  | 2.251,38      | 682.009,15   |

| Produkt | Produktbezeichnung                      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                           | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|---|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 050501  | Kom. Integrationszentrum&Nadelfabrik    | 4-050501-920-6 | Integrationsmaßnahmen § 14TintG§7110040   |           | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 3.000,00      | 0,00          | 2.420,00     |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-200-7 | Kindertageseinrichtungen u. Tages52560000 |           | Aufwendungen für Festwerte               | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-300-8 | Kindertageseinrichtungen u. Tages52560000 |           | Aufwendungen für Festwerte               | 6.000,00      | 0,00          | 2.155,00     |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-400-9 | Kindertageseinrichtungen u. Tages52560000 |           | Aufwendungen für Festwerte               | 7.400,00      | 0,00          | 7.400,00     |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-400-9 | Kindertageseinrichtungen u. Tages57110010 |           | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 400,00        | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-800-4 | Kindertageseinrichtungen u. Tages41610000 |           | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -29.800,00    | 1.928,77      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-800-4 | Kindertageseinrichtungen u. Tages45710000 |           | Auflösung von sonstigen Sopo             | -1.100,00     | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-800-4 | Kindertageseinrichtungen u. Tages45811000 |           | Erträge aus Anpassungen von Festwerten   | -85.000,00    | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-800-4 | Kindertageseinrichtungen u. Tages49110000 |           | Außerordentliche Erträge                 | 0,00          | -5.729,85     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-800-4 | Kindertageseinrichtungen u. Tages52540000 |           | Unterhaltung von BGA                     | 37.000,00     | 36.339,32     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-800-4 | Kindertageseinrichtungen u. Tages52560000 |           | Aufwendungen für Festwerte               | 829.831,26    | 0,00          | 160.972,59   |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-800-4 | Kindertageseinrichtungen u. Tages54220000 |           | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen            | 1.393.600,00  | 938.041,24    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-800-4 | Kindertageseinrichtungen u. Tages54710000 |           | Verlust aus dem Abgang von beweglichem   | 0,00          | -1.928,77     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-800-4 | Kindertageseinrichtungen u. Tages54790000 |           | Verlust aus dem Abgang von unbewegliche  | 0,00          | -1.079,24     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-800-4 | Kindertageseinrichtungen u. Tages57110010 |           | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 150.600,00    | -6.007,86     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-800-4 | Kindertageseinrichtungen u. Tages57110020 |           | nachträgliche Afa a Sachanl. u Immateri  | 0,00          | 6.007,86      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-800-4 | Kindertageseinrichtungen u. Tages57110040 |           | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 2.366,04      | 0,00          | 493,58       |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages41300000 |           | Allgemeine Zuweisungen vom Bund          | -101.100,00   | -108.685,33   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages41610000 |           | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -218.497,91   | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages42190000 |           | Sonstige Ersatzeleistungen               | -5.000,00     | -7.367,73     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages42910010 |           | Auflösung PRAP                           | -465.900,00   | 13.387,50     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages42910020 |           | Nachträgliche Auflösung PRAP             | 0,00          | -26.775,00    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages44610000 |           | So privat L-entgelt                      | -2.300,00     | -276,00       | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages44870000 |           | Ersstattungen von privaten Unternehmen   | 0,00          | -1.336,49     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages45710000 |           | Auflösung von sonstigen Sopo             | -2.742,48     | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages45840000 |           | Auf o Herabsetz v Wertbericht a Ford     | 0,00          | -16.580,69    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages45910000 |           | Andere sonstige ordentliche Erträge      | 0,00          | 1.422,14      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages48110000 |           | Erträge aus internen Leistungsbeziehung  | -606,87       | -606,87       | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages50110000 |           | Dienstbezüge Beamte                      | 979.900,00    | 865.317,36    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages50120000 |           | Enthelte tariflich Beschäftigte          | 34.540.500,00 | 35.350.095,80 | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages50220000 |           | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 2.694.000,00  | 2.693.373,24  | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages50320000 |           | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 6.903.300,00  | 7.358.287,06  | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages50510000 |           | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 318.500,00    | 303.074,40    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages50610000 |           | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 36.700,00     | 30.339,05     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages51110000 |           | Versorgungsbezüge Beamte                 | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages52560000 |           | Aufwendungen für Festwerte               | 11.425,49     | 0,00          | 11.425,49    |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages52790000 |           | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 80.000,00     | 69.966,76     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages52910000 |           | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 10.500,00     | 3.952,70      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages53180000 |           | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 0,00          | 196,00        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz   | angeordnet     | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|------------------------------------|-----------|---|----------------|----------------|--------------|
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages  | 53180010  | Auflösung ARAP                            | 716.700,00     | 0,00           | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages  | 53180020  | Nachträgliche Auflösung ARAP              | 0,00           | 8.222,19       | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages  | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen               | 3.000,00       | 1.043,44       | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages  | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 158.060,00     | 97.927,84      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages  | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 7.000,00       | 2.408,70       | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages  | 54170000  | Dienst-u. Schutzkl, pers Ausrüstungsgeg   | 20.000,00      | 18.418,46      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages  | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 500,00         | 9,90           | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 55.000,00      | 51.971,55      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages  | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 80.100,00      | 74.672,33      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages  | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 0,00           | 14.458,66      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages  | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 5.400,00       | 0,00           | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages  | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 1.357,44       | 0,00           | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages  | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen   | 315,00         | 315,00         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 1-060101-900-5 | Kindertageseinrichtungen u. Tages  | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00           | 812.845,29     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-101-1 | bezirkl. Mittel BA 1               | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 450,00         | 450,00         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-300-8 | Grundzuschuss an Kitas BA Harde    | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 2.000,00       | 2.000,00       | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-801-8 | Pflege- und Unterhaltungsaufwand   | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdstke-bau Anlage    | 279.970,42     | 233.344,84     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-803-4 | Wartung von Indoor-Spielgeräten    | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdstke-bau Anlage    | 30.000,00      | 0,00           | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-804-2 | Familienzentren                    | 41420000  | Zuweisung v Gemeinden u Gemeindeverbän    | -486.300,00    | -475.861,95    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-804-2 | Familienzentren                    | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -46.721,39     | 0,00           | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-804-2 | Familienzentren                    | 41610001  | Auflösung v erhaltenen Anzahl SoPo Zuw    | -30.000,00     | 0,00           | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-804-2 | Familienzentren                    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 80.000,00      | 0,00           | 8.275,72     |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-804-2 | Familienzentren                    | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 196.800,00     | 130.221,44     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-804-2 | Familienzentren                    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 35.000,00      | 19.758,68      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-804-2 | Familienzentren                    | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 332.500,00     | 224.890,00     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -25.820.100,00 | -27.206.641,19 | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land        | -13.975.800,00 | -14.069.734,20 | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -9.645.900,00  | -7.775.948,62  | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita | 44870000  | Ersstattungen von privaten Unternehmen    | -187.500,00    | -112.030,93    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita | 45550000  | Weitere son ordtl Erträge                 | -33.200,99     | -34.930,42     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita | 45840000  | Auf o Herabsetz v Wertbericht a Ford      | 0,00           | -7.742,79      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita | 45859990  | Ertrag Kleinbeträge                       | 0,00           | -3,50          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00           | -2.236.885,32  | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita | 52320000  | Ersstattungen an Gemeinden (GV)           | 500,00         | 0,00           | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 47.296.603,77  | 46.659.601,94  | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen          | 17.000,00      | 17.719,00      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 115.000,00     | 1.619,54       | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00           | 10,50          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen   | 25.800,00      | 23.800,00      | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|-------------------------------------|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-901-9 | Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kita  | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen              | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-903-5 | Beih f. Bau, Einr., Modern. von Kit | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 8.500,00      | 8.440,00      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-904-3 | Zusch f U3-Baummaßn. freier Träge   | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 186.000,00    | 190.119,76    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-905-1 | Zusch f U3-Einr.-Maßn. freier Träg  | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 34.600,00     | 20.601,75     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-906-8 | Zuschuss f Sozialpädagogisches Ze   | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 12.500,00     | 12.500,00     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-910-7 | Maßn. im Rahmen der AGS             | 49110000  | Außerordentliche Erträge                   | 0,00          | -690,83       | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-910-7 | Maßn. im Rahmen der AGS             | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen   | 19.685,00     | 1.115,58      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-910-7 | Maßn. im Rahmen der AGS             | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 0,00          | 690,83        | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-910-7 | Maßn. im Rahmen der AGS             | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen              | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-913-1 | Transportkosten                     | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Rechti u Dst | 11.300,00     | 2.027,15      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-917-2 | Projektmittel                       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen   | 6.000,00      | 2.097,00      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-917-9 | Programm "Sprache Schlüssel zur     | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                       | -12.500,00    | -7.666,95     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-917-9 | Programm "Sprache Schlüssel zur     | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund         | -403.500,00   | -378.978,23   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-917-9 | Programm "Sprache Schlüssel zur     | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen           | -9.421,63     | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-917-9 | Programm "Sprache Schlüssel zur     | 41610001  | Auflösung v erhaltenen Anzahl SoPo Zuw     | -16.000,00    | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-917-9 | Programm "Sprache Schlüssel zur     | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte            | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-917-9 | Programm "Sprache Schlüssel zur     | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                      | 565.000,00    | 556.940,90    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-917-9 | Programm "Sprache Schlüssel zur     | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas    | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-917-9 | Programm "Sprache Schlüssel zur     | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S    | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-917-9 | Programm "Sprache Schlüssel zur     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                 | 25.421,63     | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-917-9 | Programm "Sprache Schlüssel zur     | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen   | 17.000,00     | 6.988,15      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-917-9 | Programm "Sprache Schlüssel zur     | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 600,00        | 678,80        | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-918-9 | Tagespflege                         | 41410000  | Zuweisungen vom Land                       | 0,00          | -194.707,74   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-918-9 | Tagespflege                         | 41420000  | Zuweisung v Gemeinden u Gemeindeverbän     | -658.500,00   | -675.924,99   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-918-9 | Tagespflege                         | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt    | -1.450.000,00 | -1.056.663,51 | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-918-9 | Tagespflege                         | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)            | -433,58       | -4.168,09     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-918-9 | Tagespflege                         | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford      | 0,00          | -819,67       | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-918-9 | Tagespflege                         | 49110000  | Außerordentliche Erträge                   | 0,00          | -321.815,73   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-918-9 | Tagespflege                         | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 407.600,00    | 403.744,36    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-918-9 | Tagespflege                         | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einri    | 5.759.400,00  | 5.693.446,38  | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-918-9 | Tagespflege                         | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen           | 5.000,00      | 6.843,89      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-918-9 | Tagespflege                         | 54751111  | Tatsächliche Ausbuchung der Forderung      | 3.500,00      | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-919-7 | U3-Ausbau freie Träger              | 41410000  | Zuweisungen vom Land                       | -81.500,00    | -85.673,75    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-920-3 | Jugendhilfeplanung                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 900,00        | 77,02         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-923-6 | Fähkosten beh. Kinder               | 44810000  | Erstattungen vom Land                      | -40.000,00    | -20.651,88    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-923-6 | Fahrtkosten beh. Kinder             | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen   | 40.000,00     | 13.412,56     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-924-4 | Bundesprogramm Sprache und In       | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                       | 0,00          | 9.274,25      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-925-2 | Erstiat eitembeitragsfreies Jahr L  | 41410000  | Zuweisungen vom Land                       | -3.681.600,00 | -3.703.301,86 | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-925-9 | Bundespro. "Kilaplus"               | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte            | 0,00          | 0,00          | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|----------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-925-9 | Bundespro. "KitaPlus"            | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 0,00          | 24.591,13     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-925-9 | Bundespro. "KitaPlus"            | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-925-9 | Bundespro. "KitaPlus"            | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-926-7 | Fortbild. im Elementarbereich    | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -33.980,00    | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-926-7 | Fortbild. im Elementarbereich    | 45650000  | Weitere son ordtl Erträge               | -3.378,00     | -3.378,00     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-926-7 | Fortbild. im Elementarbereich    | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 21.500,00     | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-926-7 | Fortbild. im Elementarbereich    | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 16.800,00     | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-926-7 | Fortbild. im Elementarbereich    | 54990000  | Übr weite son Aufw a lauf Verwältigkeit | 8.858,00      | 6.762,00      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-926-9 | Inklusionsleistungen städt KiTas | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-926-9 | Inklusionsleistungen städt KiTas | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -828.000,00   | -1.067.175,67 | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-926-9 | Inklusionsleistungen städt KiTas | 41440020  | Zuweisung f. lfd.Zwecke v. gesetzl. Soz | -159.000,00   | -88.026,72    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-926-9 | Inklusionsleistungen städt KiTas | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-926-9 | Inklusionsleistungen städt KiTas | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 250.000,00    | 236.780,31    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-926-9 | Inklusionsleistungen städt KiTas | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-926-9 | Inklusionsleistungen städt KiTas | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-927-7 | U3-Pauschale                     | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -1.137.500,00 | -1.341.043,00 | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-927-7 | U3-Pauschale                     | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -845.900,00   | -690.742,00   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-927-7 | U3-Pauschale                     | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-927-7 | U3-Pauschale                     | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 845.900,00    | 811.842,64    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-927-7 | U3-Pauschale                     | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-927-7 | U3-Pauschale                     | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-927-7 | U3-Pauschale                     | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 1.137.500,00  | 1.341.043,00  | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-932-4 | Sprachförderung in KiTas         | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -218.000,00   | -84.580,00    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-932-4 | Sprachförderung in KiTas         | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -270.000,00   | -157.505,00   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-932-4 | Sprachförderung in KiTas         | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-932-4 | Sprachförderung in KiTas         | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 270.000,00    | 317.197,52    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-932-4 | Sprachförderung in KiTas         | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-932-4 | Sprachförderung in KiTas         | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-932-4 | Sprachförderung in KiTas         | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 218.000,00    | 84.580,00     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-933-2 | plusKiTa                         | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -243.800,00   | -131.265,00   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-933-2 | plusKiTa                         | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -460.500,00   | -247.900,00   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-933-2 | plusKiTa                         | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-933-2 | plusKiTa                         | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 460.500,00    | 492.068,23    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-933-2 | plusKiTa                         | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-933-2 | plusKiTa                         | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-933-2 | plusKiTa                         | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 243.800,00    | 131.265,00    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-934-9 | Verfügunspauschale               | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -276.252,00   | -276.525,00   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-934-9 | Verfügunspauschale               | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -238.390,00   | -238.390,00   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-934-9 | Verfügunspauschale               | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 0,00          | 0,00          | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|-----------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-934-9 | Verfügunbspauschale               | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 238.390,00    | 239.726,16    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-934-9 | Verfügunbspauschale               | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-934-9 | Verfügunbspauschale               | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-934-9 | Verfügunbspauschale               | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 276.525,00    | 276.525,00    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-935-7 | Randzeitenbetreuung               | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 60.000,00     | 11.914,30     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-936-5 | Jugendmitarbeiterbeirat           | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 1.500,00      | 1.000,00      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-937-3 | Einmalige Zusch. f Tagespflege    | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -25.000,00    | -18.805,36    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-937-3 | Einmalige Zusch. f Tagespflege    | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 25.000,00     | 18.805,36     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-938-1 | Sprachbildung und Sprachförderung | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -4.320,00     | -4.320,00     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-938-1 | Sprachbildung und Sprachförderung | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re | 10.000,00     | 4.810,00      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-938-1 | Sprachbildung und Sprachförderung | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 6.400,00      | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-939-8 | Förder niederschwell Betreuungsa  | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -147.400,00   | -147.400,00   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-939-8 | Förder niederschwell Betreuungsa  | 45650000  | Weitere son ordtl Erträge               | -21.197,53    | -21.197,53    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-939-8 | Förder niederschwell Betreuungsa  | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 147.400,00    | 125.800,00    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-939-8 | Förder niederschwell Betreuungsa  | 54990000  | Übr weite son Aufw a lauf Verwältigkeit | 30.107,53     | 30.107,53     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-941-2 | Folgekosten KiTa-Programm         | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 70.700,00     | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-942-9 | Programm "Brücken bauen in fr. B  | 41410000  | Zuweisungen vom Bund                    | -30.000,00    | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-942-9 | Programm "Brücken bauen in fr. B  | 41410000  | Personalkostenzuweisungen vom Bund      | -115.000,00   | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-942-9 | Programm "Brücken bauen in fr. B  | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 135.900,00    | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-942-9 | Program "Brücken bauen in fr. B   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwunde    | 30.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-943-7 | KiTa-Rettungsprogramm             | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -1.566.100,00 | -1.267.255,92 | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-943-7 | KiTa-Rettungsprogramm             | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -1.390.900,00 | -1.676.111,00 | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-943-7 | KiTa-Rettungsprogramm             | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 1.740.100,00  | 1.740.098,89  | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-944-5 | Betriebsintegrierte Arbeitsplätze | 52380000  | Ersstattungen an übrige Bereiche        | 20.000,00     | 10.940,56     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-946-1 | Hygienematerial                   | 49110000  | Außerordentliche Erträge                | 0,00          | -76.699,32    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-946-1 | Hygienematerial                   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwunde    | 28.000,00     | 107.865,58    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-946-1 | Hygienematerial                   | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen           | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-947-8 | Bundesfreiwilligendienst          | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 77.000,00     | 75.706,03     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-948-6 | KiTa-Inklusionsfonds              | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 35.000,00     | 477,05        | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-950-9 | Kinderbetreuungsfinanzierung      | 41610001  | Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuw | 0,00          | -0,01         | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-951-7 | Praxisintegrierte Ausbildung      | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund      | -379.200,00   | -339.200,00   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-951-7 | Praxisintegrierte Ausbildung      | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -26.666,67    | -26.666,67    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-951-7 | Praxisintegrierte Ausbildung      | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -155.000,00   | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-951-7 | Praxisintegrierte Ausbildung      | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 26.666,67     | 26.666,67     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-952-5 | DMR - KiTa Messenger              | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -200.585,06   | -168.010,46   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-952-5 | DMR - KiTa Messenger              | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -28.248,00    | -31.779,00    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-952-5 | DMR - KiTa Messenger              | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-952-5 | DMR - KiTa Messenger              | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 35.310,00     | 35.877,76     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege | 4-060101-952-5 | DMR - KiTa Messenger              | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 0,00          | 0,00          | 0,00         |



| Produkt | Produktbezeichnung                         | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart  | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|-----------------------------------|------------|---|--------------|---------------|--------------|
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-952-5 | DMR - KITA Messenger              | 50320000   | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-952-5 | DMR - KITA Messenger              | 52910000   | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 247.615,83   | 142.334,32    | 74.066,91    |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-952-5 | DMR - KITA Messenger              | 54310000   | Geschäftsaufwendungen                   | 8.827,50     | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-953-3 | Flexibilisierung Betreuungszeiten | 41410000   | Zuweisungen vom Land                    | -419.200,00  | -209.600,00   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-953-3 | Flexibilisierung Betreuungszeiten | 53180000   | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 209.600,00   | 0,00          | 209.600,00   |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-954-1 | Fachberatung                      | 54990000   | Übr weite son Aufw a lauf Verwältigkeit | 209.600,00   | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-954-1 | Fachberatung                      | 41410000   | Zuweisungen vom Land                    | -35.833,33   | -35.833,33    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-954-1 | Fachberatung                      | 41410010   | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -23.333,33   | -23.333,33    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-954-1 | Fachberatung                      | 50190000   | Sonstige Beschäftigte                   | 23.333,33    | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-954-1 | Fachberatung                      | 53180000   | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 35.833,33    | 35.000,00     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-955-8 | Fachberatung Tagespflege          | 41410000   | Zuweisungen vom Land                    | -38.750,00   | -38.750,00    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-955-8 | Fachberatung Tagespflege          | 53180000   | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 38.750,00    | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-956-6 | Leistungen nach Bundesteilhabeg   | 41410010   | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -8.500,00    | -37.051,52    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-957-4 | Alltagshelfer in Kitas            | 41410000   | Zuweisungen vom Land                    | -394.181,04  | -1.207.026,33 | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-957-4 | Alltagshelfer in Kitas            | 45650000   | Weitere son ordtl Erträge               | -153.336,04  | -153.336,04   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-957-4 | Alltagshelfer in Kitas            | 49110000   | Außerordentliche Erträge                | 0,00         | -753.822,07   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-957-4 | Alltagshelfer in Kitas            | 50120000   | Erteilte tariflich Beschäftigte         | 0,00         | 81.246,08     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-957-4 | Alltagshelfer in Kitas            | 50190000   | Sonstige Beschäftigte                   | 0,00         | 71.499,90     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-957-4 | Alltagshelfer in Kitas            | 50220000   | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-957-4 | Alltagshelfer in Kitas            | 50320000   | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-957-4 | Alltagshelfer in Kitas            | 53180000   | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 0,00         | 672.575,99    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-957-4 | Alltagshelfer in Kitas            | 54990000   | Übr weite son Aufw a lauf Verwältigkeit | 547.519,08   | 547.519,08    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-957-4 | Alltagshelfer in Kitas            | 59110000   | Außerordentliche Aufwendungen           | 0,00         | 17.879,38     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-958-2 | plusKITAs u Sprachförderung       | 41410000   | Zuweisungen vom Land                    | -201.892,00  | -201.900,00   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-958-2 | plusKITAs u Sprachförderung       | 41410010   | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -368.936,00  | -368.935,00   | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-958-2 | plusKITAs u Sprachförderung       | 50190000   | Sonstige Beschäftigte                   | 368.936,00   | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-958-2 | plusKITAs u Sprachförderung       | 53180000   | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 201.892,00   | 201.900,00    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-980-6 | U3 Ausbau städt. Kitas (Baumaßn)  | 41410000   | Zuweisungen vom Land                    | 0,00         | -28.050,00    | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-980-6 | U3 Ausbau städt. Kitas (Baumaßn)  | 52350000   | Erstattung an verb Uneh.Blig+SoVer      | 0,00         | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-980-6 | U3 Ausbau städt. Kitas (Baumaßn)  | 52410000   | Bewirtschaftung der Grdsitke-bau Anlage | 281.479,34   | 11.563,32     | 28.000,00    |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-980-6 | U3 Ausbau städt. Kitas (Baumaßn)  | 52910000   | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 156.376,38   | 78.100,61     | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-981-4 | Inklusionsbedingte Anpassungen    | 52410000   | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 5.100,00     | 5.100,00      | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-982-2 | Umbau von Einrichtungen           | 52410000   | Bewirtschaftung der Grdsitke-bau Anlage | 25.000,00    | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-986-3 | Umbau Kita Scheibenstr 11         | 42910010   | Auflösung PRAP                          | -14.500,00   | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-986-3 | Umbau Kita Scheibenstr 11         | 53180010   | Auflösung ARAP                          | 16.100,00    | 0,00          | 0,00         |
| 060101  | Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege    | 4-060101-987-1 | Planungskosten                    | 52910000   | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 119.623,77   | 0,00          | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung § 11-15SGB VIII | 1-060201-000-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-15 | 4141610000 | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -400,00      | 0,00          | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung § 11-15SGB VIII | 1-060201-000-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-15 | 42910010   | Auflösung PRAP                          | -8.900,00    | 0,00          | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                         | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                          | Kostenart                                   | Kostenartenbezeichnung | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|--|---|------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-000-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154610000 | So privat L-entgelt                         |                        | -2.093,00    | -1.894,70    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-000-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154565000 | Weitere son ordtl Erträge                   |                        | -7.378,83    | -7.378,38    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-000-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154911000 | Außerordentliche Erträge                    |                        | 0,00         | -400,00      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-000-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-155318000 | Auflösung ARAP                              |                        | 9.700,00     | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-000-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154220000 | Mieten, Pachten, Erbbauszinsen              |                        | 76.300,00    | 56.100,05    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-000-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154310000 | Geschäftsaufwendungen                       |                        | 100,00       | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-000-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-157110010 | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg     |                        | 1.200,00     | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-000-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-157110040 | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter      |                        | 1.700,00     | 0,00         | 498,00       |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-100-2 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154710000 | Verlust aus dem Abgang von beweglichem      |                        | 0,00         | -2.100,44    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-100-2 | Kinder- u. Jugendförderung §11-157110010 | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg     |                        | 17.500,00    | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-200-3 | Kinder- u. Jugendförderung §11-157110010 | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg     |                        | 300,00       | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-500-6 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154161000 | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen            |                        | -100,00      | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-500-6 | Kinder- u. Jugendförderung §11-157110010 | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg     |                        | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-800-9 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154161000 | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen            |                        | -200,00      | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-800-9 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154710000 | Verlust aus dem Abgang von beweglichem      |                        | 0,00         | -2.391,90    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-800-9 | Kinder- u. Jugendförderung §11-157110010 | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg     |                        | 4.500,00     | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-800-9 | Kinder- u. Jugendförderung §11-157110040 | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter      |                        | 6.400,00     | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154148000 | Zuschüsse von übrigen Bereichen             |                        | -2.400,00    | -4.959,68    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154161000 | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen            |                        | -7.900,00    | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154291000 | Auflösung PRAP                              |                        | -200,00      | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154421000 | Erträge aus Verkauf                         |                        | -2.500,00    | -497,10      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154820010 | Personalkostenstättungen v. Gemeinden       |                        | -22.000,00   | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154549000 | Mehrerlöse aus dem Verkauf v Anlagen oh     |                        | 0,00         | -1.838,20    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154813000 | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFTU |                        | -20.000,00   | -20.000,00   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-155011000 | Dienstbezügliche Beamte                     |                        | 207.700,00   | 203.280,22   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-155012000 | Entgelt tariflich Beschäftigte              |                        | 2.647.700,00 | 2.517.831,35 | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-155022000 | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas     |                        | 211.800,00   | 198.763,68   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-155032000 | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S     |                        | 542.800,00   | 525.491,08   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-155051000 | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc     |                        | 121.900,00   | 111.117,63   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-155061000 | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc     |                        | 14.800,00    | 12.426,47    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-152540000 | Unterhaltung von BGA                        |                        | 1.500,00     | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-152560000 | Aufwendungen für Festwerte                  |                        | 2.557,25     | 0,00         | 992,79       |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-152790000 | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen    |                        | 7.100,00     | 5.755,51     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-152910000 | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen    |                        | 45.000,00    | 36.496,95    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-153170000 | Zuschüsse an private Unternehmen            |                        | 42.000,00    | 42.000,00    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-153180000 | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich     |                        | 42.000,00    | 46.720,62    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-153180010 | Auflösung ARAP                              |                        | 5.300,00     | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-153390000 | Sonstige soziale Leistungen                 |                        | 251.800,00   | 143.369,34   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-154130000 | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re     |                        | 500,00       | 360,00       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                         | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                             | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|---|-----------|--|--------------|--------------|--------------|
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-15§4140000   |           | Aufwendungen für Dienstreisen              | 4.100,00     | 305,74       | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-15§4220000   |           | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen              | 21.860,82    | 5.439,55     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-15§4230000   |           | Leasing                                    | 800,00       | 604,48       | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-15§4310000   |           | Geschäftsaufwendungen                      | 2.400,00     | 2.896,40     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-15§4460010   |           | Aufwand für Versicherungen                 | 500,00       | 78,54        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-15§4759980   |           | Werkkorrektur Kleinbeträge                 | 0,00         | 0,11         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-15§4930000   |           | Aufwendungen für Beiträge                  | 3.600,00     | 3.606,52     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-15§57110010  |           | Afa a Sachanlagen u Inmat. Vermögensgeg    | 28.800,00    | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-15§57110040  |           | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter     | 8.643,32     | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 1-060201-900-1 | Kinder- u. Jugendförderung §11-15§59110000  |           | Außerordentliche Aufwendungen              | 0,00         | 1.500,00     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-301-8 | Grundzuschuss Jugendleir. BA H 53160000     |           | Zuschüsse an son öffli Sonderrechnungen    | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-301-8 | Grundzuschuss Jugendleir. BA H 53180000     |           | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 3.500,00     | 3.500,00     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-403-5 | Zusch. Freizeit/Erholungsver. W 53180000    |           | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-901-5 | Leistungen nach Stadtjugendplan 41410000    |           | Zuweisungen vom Land                       | -454.300,00  | -463.930,00  | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-901-5 | Leistungen nach Stadtjugendplan 45650000    |           | Weitere son ordtl Erträge                  | -38.714,44   | -38.714,44   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-901-5 | Leistungen nach Stadtjugendplan 49110000    |           | Außerordentliche Erträge                   | 0,00         | -820,00      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-901-5 | Leistungen nach Stadtjugendplan 52790000    |           | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen   | 10.600,00    | 4.683,52     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-901-5 | Leistungen nach Stadtjugendplan 53180000    |           | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 137.000,00   | 137.000,00   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-901-5 | Leistungen nach Stadtjugendplan 54310000    |           | Geschäftsaufwendungen                      | 0,00         | 820,00       | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-901-5 | Leistungen nach Stadtjugendplan 54759980    |           | Werkkorrektur Kleinbeträge                 | 0,00         | 3,42         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-901-5 | Leistungen nach Stadtjugendplan 59110000    |           | Außerordentliche Aufwendungen              | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-903-1 | Zuschuss für das Projekt Nachtakt45650000   |           | Weitere son ordtl Erträge                  | -2.822,20    | -2.822,20    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-903-1 | Zuschuss für das Projekt Nachtakt53180000   |           | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 34.700,00    | 34.670,63    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-906-4 | Zus. für arbeitsmotivierende Maßn 48130000  |           | Erträge interne Leistbeziehungen STIFTU    | -32.000,00   | -32.000,00   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-906-4 | Zus. für arbeitsmotivierende Maßn 53180000  |           | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 80.800,00    | 79.961,54    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-907-2 | Zus. familienunterstützende Maßn 53180000   |           | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 61.200,00    | 46.363,72    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-908-9 | Betriebsk. Jugendleiricht. feier T 45650000 |           | Weitere son ordtl Erträge                  | -913,51      | -913,51      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-908-9 | Betriebsk. Jugendleiricht. feier T 48130000 |           | Erträge interne Leistbeziehungen STIFTU    | -46.100,00   | -46.100,00   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-908-9 | Betriebsk. Jugendleiricht. feier T 49110000 |           | Außerordentliche Erträge                   | 0,00         | -7.029,05    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-908-9 | Betriebsk. Jugendleiricht. feier T 53180000 |           | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 2.652.688,39 | 2.523.023,05 | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-909-7 | Bau/Einricht./Mod.Jugendfreizeit 53180000   |           | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 10.000,00    | 10.000,00    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-911-8 | Zuschuss für Maßnahmen feier T 53180000     |           | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 18.600,00    | 18.195,69    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-912-8 | Jugendfonds                                 |           | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 14.441,60    | 12.834,00    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-914-4 | Fonds gegen Gewalt und Rassism 53180000     |           | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 5.300,00     | 0,00         | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-915-2 | Jugendberufshilfe                           |           | Personalkostenzuweisungen vom Land         | 100.000,00   | 82.769,15    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                           |           | Personalkostenzuweisungen vom Land         | -68.800,00   | -71.702,40   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                           |           | Personalkostenzuweis v sonstig öffentl Ber | -173.900,00  | -182.258,00  | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                           |           | Zuschüsse von übrigen Bereichen            | -3.500,00    | -21.592,21   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                           |           | Mehrerlöse aus dem Verkauf v bwgl Sacha    | -1.838,20    | 0,00         | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                         | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|----------------------------------|-----------|--|--------------|-------------|--------------|
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -183,76     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 3.800,00     | 114.903,81  | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen              | 4.800,00     | 1.942,90    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 1.400,00     | 947,97      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 25.000,00    | 18.116,93   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 15.400,00    | 18.869,00   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 11,61        | 1.307,51    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen            | 58.200,00    | 57.968,28   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 0,00         | 183,76      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-918-5 | Jugendberufshilfe                | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-919-3 | Öffentlichkeitsarbeit            | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 5.000,00     | 3.346,20    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-919-3 | Öffentlichkeitsarbeit            | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00         | 212,00      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-920-8 | Jugendhilfeplanung               | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 1.700,00     | 704,00      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-921-6 | Street-Work                      | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt  | -2.800,00    | -2.833,56   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-921-6 | Street-Work                      | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 4.200,00     | 3.768,70    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-922-4 | Mietzelle                        | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt  | -3.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-922-4 | Mietzelle                        | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 3.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-923-2 | Schulsozialarbeit                | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land       | -653.900,00  | -663.872,00 | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-923-2 | Schulsozialarbeit                | 44610000  | So privat L-entgelt                      | -2.000,00    | -500,00     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-923-2 | Schulsozialarbeit                | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -17,94      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-923-2 | Schulsozialarbeit                | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-923-2 | Schulsozialarbeit                | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 653.900,00   | 677.427,52  | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-923-2 | Schulsozialarbeit                | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-923-2 | Schulsozialarbeit                | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-923-2 | Schulsozialarbeit                | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 1.500,00     | 0,00        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-923-2 | Schulsozialarbeit                | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 4.000,00     | 1.077,03    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-923-2 | Schulsozialarbeit                | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 5.800,00     | 1.268,06    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-923-2 | Schulsozialarbeit                | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 3.000,00     | 1.551,17    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-923-2 | Schulsozialarbeit                | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 29.985,30    | 31.511,60   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-923-2 | Schulsozialarbeit                | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 1.699,53     | 0,00        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-923-2 | Schulsozialarbeit                | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-924-9 | Bindnis für Familien             | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 6.900,00     | 209,92      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-924-9 | Bindnis für Familien             | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 14.000,00    | 4.727,63    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-925-7 | Übeogr. Maßn. zur Gewaltpräventi | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen              | 31.600,00    | 30.009,30   | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-926-5 | Sicherheitsdienst                | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske-bau Anlage    | 800,00       | 432,81      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SSGB VIII | 4-060201-927-3 | Spenden und Preisgelder          | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 284,94       | 283,50      | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                        | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                         | Kostenart  | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|---|------------|---|---------------|---------------|--------------|
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-927-3 | Spenden und Preisgelder                 | 52910000   | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 2.584,02      | 369,97        | 2.214,05     |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-932-9 | Zuschuss für Jugendkunstschule          | 53180000   | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 20.000,00     | 20.000,00     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-940-9 | Zuschüsse f Jugendfreizeithome          | 53180000   | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 10.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-940-9 | Zuschüsse f Jugendfreizeithome          | 53180010   | Auflosung ARAP                            | 8.800,00      | 0,00          | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-941-7 | Jugendsozialarbeit und Flüchtlingsa     | 41410000   | Zuweisungen vom Land                      | -6.970,93     | -6.970,93     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-941-7 | Jugendsozialarbeit und Flüchtlingsa     | 41410010   | Personalkostenzuweisungen vom Land        | -86.029,07    | -86.029,07    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-941-7 | Jugendsozialarbeit und Flüchtlingsa     | 50120000   | Entgelt tariflich Beschäftigte            | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-941-7 | Jugendsozialarbeit und Flüchtlingsa     | 50190000   | Sonstige Beschäftigte                     | 86.029,07     | 100.937,11    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-941-7 | Jugendsozialarbeit und Flüchtlingsa     | 50220000   | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-941-7 | Jugendsozialarbeit und Flüchtlingsa     | 50320000   | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-943-3 | KOMM-AN Schulsozialarbeit               | 41410000   | Geschäftsaufwendungen                     | 6.970,93      | 5.910,52      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-943-3 | KOMM-AN Schulsozialarbeit               | 41410000   | Zuweisungen vom Land                      | -500,00       | -500,00       | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-943-3 | KOMM-AN Schulsozialarbeit               | 52910000   | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 500,00        | 465,25        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-944-1 | FIT Ferienintensivtraining              | 41410000   | Zuweisungen vom Land                      | -34.520,00    | -30.369,94    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-944-1 | FIT Ferienintensivtraining              | 52790000   | Besondere Verw- und Betriebsaufwunde      | 11.050,00     | 6.269,49      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-944-1 | FIT Ferienintensivtraining              | 52910000   | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 32.100,00     | 31.290,00     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-945-8 | FIT - Nele u. Hanns Bittmann Stiftd     | 41480000   | Zuschüsse von übrigen Bereichen           | -5.100,00     | -4.130,42     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-945-8 | FIT - Nele u. Hanns Bittmann Stiftd     | 52790000   | Besondere Verw- und Betriebsaufwunde      | 1.500,00      | 676,50        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-945-8 | FIT - Nele u. Hanns Bittmann Stiftd     | 52910000   | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 3.600,00      | 3.453,92      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-946-6 | Förderangebote in Coronazeiten          | 41410000   | Zuweisungen vom Land                      | 0,00          | -10.927,19    | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-946-6 | Förderangebote in Coronazeiten          | 49110000   | Außerordentliche Erträge                  | 0,00          | -3.389,18     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-946-6 | Förderangebote in Coronazeiten          | 52910000   | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 0,00          | 11.361,11     | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-946-6 | Förderangebote in Coronazeiten          | 54120000   | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte   | 0,00          | 143,00        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-946-6 | Förderangebote in Coronazeiten          | 54220000   | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 0,00          | 180,00        | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-946-6 | Förderangebote in Coronazeiten          | 54310000   | Geschäftsaufwendungen                     | 0,00          | 2.632,26      | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-946-6 | Förderangebote in Coronazeiten          | 59110000   | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-980-2 | Sanierung Bauspielplatz                 | 52110000   | Unterhalt der Grdskte u bauliche Anlage   | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060201  | Kinder- u. Jugendförderung §11-15SGB VIII | 4-060201-981-1 | Maßn betriebliche Kommission            | 52410000   | Bewirtschaftung der Grdskte-bau Anlage    | 6.592,14      | 30.000,00     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4141610000 | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -200,00       | 0,00          | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 42120000   | Übergel Unterhaltanspr ge bürgl-rechtl Uh | -200,00       | 260,20        | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 42130000   | Lstgen v Sozialiststgrägern-ohn Pflege    | -8.200,00     | -5.484,00     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 42150000   | Rückzahlung gewählter Hilfe               | -5.000,00     | -33.875,16    | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 42220000   | Übergel Unthaltanspr geg bürgl-rechtl Uh  | -500.000,00   | -613.878,83   | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 42230000   | Lstg v Sozialiststgrägern-ohn Pflegevrsi  | -1.500.000,00 | -1.500.032,50 | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 42290000   | Sonstige Ersatzeleistungen                | -2.500,00     | 0,00          | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 44810000   | Erstattungen vom Land                     | -400.000,00   | -303.782,18   | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 44820000   | Erstattungen von Gemeinden (GV)           | -3.500.000,00 | -3.069.340,27 | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 45650000   | Weitere son ordtl Erträge                 | 0,00          | -900,00       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien   | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 45840000   | Auf o Herabsetz v Wertbericht a Ford      | 0,00          | -3.430,15     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|------------------------------------|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 45910000  | Andere sonstige ordentliche Erträge        | 0,00          | -120,00       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 49110000  | Außerordentliche Erträge                   | 0,00          | -670,15       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                        | 1.544.400,00  | 1.080.032,24  | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 50120000  | Erngelte tariflich Beschäftigte            | 6.258.800,00  | 6.270.797,44  | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas    | 500.700,00    | 489.139,70    | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S    | 1.283.100,00  | 1.287.989,85  | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 50510000  | Zuführung zu Pensorstückstell für Besc     | 524.400,00    | 528.729,80    | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc    | 65.000,00     | 55.491,00     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 52320000  | Erstattungen an Gemeinden (GV)             | 3.800.000,00  | 4.203.259,97  | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen                | 2.800,00      | 1.092,92      | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 52540000  | Unterhaltung von BGA                       | 1.000,00      | 0,00          | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen   | 0,00          | 945,00        | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 96.300,00     | 96.061,00     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außern v Einri    | 12.000.000,00 | 9.765.290,41  | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 53320000  | Soz Lstgen a natürl Pers in Einrichtung    | 28.650.000,00 | 31.633.906,29 | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen                | 5.000.000,00  | 4.770.282,77  | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 54120000  | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte    | 200,00        | 39,00         | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re    | 15.000,00     | 12.861,35     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten             | 45.000,00     | 19.361,50     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 54230000  | Leasing                                    | 15.400,00     | 14.727,58     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst  | 10.000,00     | 13.515,11     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 32.300,00     | 32.673,37     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                 | 700,00        | 117,81        | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen           | 10.000,00     | 194,00        | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung      | 30.000,00     | 14.655,13     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                 | 0,00          | 9,96          | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg    | 2.000,00      | 0,00          | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter     | 7.036,76      | 0,00          | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 1-060301-900-6 | Hilfe f. junge Menschen & ihre Far | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen              | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-901-1 | Zusch f. Projekt Robert-Koch-Str.  | 45850000  | Weitere son ordtl Erträge                  | -24.852,73    | -24.852,73    | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-901-1 | Zusch f. Projekt Robert-Koch-Str.  | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 145.500,00    | 145.203,00    | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-902-8 | Zuschuss an den Verein Jugendhilf  | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 13.700,00     | 13.700,00     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-903-6 | Zus. an Verbände der freien Jugend | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -135.300,00   | -135.300,00   | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-903-6 | Zus. an Verbände der freien Jugend | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 348.600,00    | 348.167,00    | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-904-4 | Vormundschaften                    | 45850000  | Weitere son ordtl Erträge                  | -9.531,40     | -9.531,40     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-904-4 | Vormundschaften                    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen   | 4.500,00      | 2.732,96      | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-904-4 | Vormundschaften                    | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich    | 326.400,00    | 284.784,00    | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-904-4 | Vormundschaften                    | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re    | 2.000,00      | 956,00        | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-904-4 | Vormundschaften                    | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten             | 1.500,00      | 2.702,23      | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg.Ansatz   | angeordnet     | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|-------------------------------------|-----------|--|----------------|----------------|--------------|
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-905-2 | Zuschüsse an Erziehungsberatung     | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 1.030.500,00   | 1.030.279,00   | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-906-9 | Betriebsk. z. Verein allein.Mütter/ | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -25.000,00     | -25.000,00     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-906-9 | Betriebsk. z. Verein allein.Mütter/ | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 103.800,00     | 103.720,00     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-907-7 | Zus. zur Jugend- und Familienbild   | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 93.800,00      | 93.761,96      | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-908-5 | Zus. an DKSB für Müttercafé/Früh    | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -96.700,00     | -96.700,00     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-908-5 | Zus. an DKSB für Müttercafé/Früh    | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 263.900,00     | 263.591,00     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-910-8 | PIA/ Begrüßungspaket                | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 6.000,00       | 4.748,26       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-910-8 | PIA/ Begrüßungspaket                | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 3.000,00       | 3.771,75       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-911-6 | Jugendgerichtshilfe                 | 44820000  | Ersstattungen von Gemeinden (GV)           | -3.500,00      | -1.818,00      | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-911-6 | Jugendgerichtshilfe                 | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge    | 4.000,00       | 3.617,80       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-912-4 | Öffentlichkeitsarbeit               | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen                | 7.300,00       | 3.922,68       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-913-2 | Maßn zur Sensibilisierung n § 8a    | 52910000  | Geschäftsaufwendungen                      | 4.800,00       | 57,00          | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-913-2 | Maßn zur Sensibilisierung n § 8a    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge    | 47.500,00      | 19.133,75      | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-914-9 | Leistungen an Pflegeeltern          | 49110000  | Außerordentliche Aufwendungen              | 0,00           | 300,00         | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-914-9 | Leistungen an Pflegeeltern          | 52910000  | Außerordentliche Erträge                   | 0,00           | -565,25        | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-914-9 | Leistungen an Pflegeeltern          | 53390000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge    | 58.600,00      | 265,35         | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-914-9 | Leistungen an Pflegeeltern          | 59110000  | Sonstige soziale Leistungen                | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-915-7 | Zusch an Caritas für "JUTE"         | 53180000  | Außerordentliche Aufwendungen              | 10.200,00      | 10.200,00      | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-916-5 | Hilfen für jugendliche Flüchtlinge  | 44810010  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | -1.140.500,00  | -717.772,50    | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-916-5 | Hilfen für jugendliche Flüchtlinge  | 44820000  | Personalkostenersstattungen vom Land       | -12.000.000,00 | -12.763.580,13 | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-916-5 | Hilfen für jugendliche Flüchtlinge  | 53320000  | Ersstattungen von Gemeinden (GV)           | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-916-5 | Hilfen für jugendliche Flüchtlinge  | 53320010  | Soz Leist an natürl Pers in Einrichtung    | 11.250.000,00  | 8.380.835,03   | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-916-5 | Hilfen für jugendliche Flüchtlinge  | 53390000  | SozLeist an natürl Pers in Einricht UMA    | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-916-5 | Hilfen für jugendliche Flüchtlinge  | 53390010  | Sonstige soziale Leistungen                | 750.000,00     | 276.408,98     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-916-5 | Hilfen für jugendliche Flüchtlinge  | 54751111  | Sonstige soziale Leistungen UMAs           | 1.200.000,00   | 0,00           | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-916-5 | Hilfen für jugendliche Flüchtlinge  | 54759980  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung      | 0,00           | 3,86           | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-917-3 | Kommunale Netzwerke gegen Kin       | 41470000  | Wertkorrektur Kleinbeträge                 | -2.000,00      | -2.000,00      | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-917-3 | Kommunale Netzwerke gegen Kin       | 53180000  | Zuschüsse von privaten Unternehmen         | 2.272,50       | 570            | 2.272,50     |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-917-3 | Kommunale Netzwerke gegen Kin       | 54130000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-918-1 | Zusch f Projekt "Guter Start ins Le | 48130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re    | 2.000,00       | 1.865,08       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-918-1 | Zusch f Projekt "Guter Start ins Le | 53180000  | Geschäftsaufwendungen                      | -114.500,00    | -114.500,00    | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-918-8 | Zusch f präventive Maßn iRd BKIS    | 53130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | 142.900,00     | 142.747,00     | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-919-8 | Zusch f präventive Maßn iRd BKIS    | 53180000  | Aufwand f Zuschüsse an übrige Bereich      | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-919-8 | Zusch f präventive Maßn iRd BKIS    | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 76.500,00      | 74.500,00      | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-920-4 | Jugendhilfeplanung                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 1.400,00       | 1.390,00       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-921-2 | Bundeskinderschutzgesetz            | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                       | -134.638,00    | -134.638,00    | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-921-2 | Bundeskinderschutzgesetz            | 41410000  | Zuweisungen vom Land                       | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-921-2 | Bundeskinderschutzgesetz            | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich    | 134.638,00     | 134.638,00     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|------------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-924-5 | Projekt "Kein Kind zurücklassen"   | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -2.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-924-5 | Projekt "Kein Kind zurücklassen"   | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | -28.000,00   | -29.999,70 | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-924-5 | Projekt "Kein Kind zurücklassen"   | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-924-5 | Projekt "Kein Kind zurücklassen"   | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 28.000,00    | 12.103,78  | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-924-5 | Projekt "Kein Kind zurücklassen"   | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-924-5 | Projekt "Kein Kind zurücklassen"   | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-924-5 | Projekt "Kein Kind zurücklassen"   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 2.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-925-3 | Förderung Familiengrundsulen       | 41440020  | Zuweisung f. ffd.Zwecke v. gesetzl. Soz | -68.100,00   | -45.396,67 | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-925-3 | Förderung Familiengrundsulen       | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 0,00         | -0,02      | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-925-3 | Förderung Familiengrundsulen       | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 44.469,66    | 12.104,08  | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-925-3 | Förderung Familiengrundsulen       | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-925-3 | Förderung Familiengrundsulen       | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 0,00         | -0,52      | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-925-3 | Förderung Familiengrundsulen       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 34.565,65    | 28.845,00  | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-925-3 | Förderung Familiengrundsulen       | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 14.400,00    | 10.767,75  | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-925-3 | Förderung Familiengrundsulen       | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 11.135,85    | 1.246,34   | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-927-8 | Wertvermittl.u Prävention d Juge   | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -90.805,00   | -65.001,77 | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-927-8 | Wertvermittl.u Prävention d Juge   | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-927-8 | Wertvermittl.u Prävention d Juge   | 62910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 105.613,96   | 73.327,21  | 26.689,15    |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-927-8 | Wertvermittl.u Prävention d Juge   | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re | 7.925,00     | 2.775,00   | 5.150,00     |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-928-6 | Zuschuss f. Flüchtlingspatenschaft | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 28.000,00    | 20.793,16  | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-929-4 | Projekt kinderstark-NRW schafft C  | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -16.000,00   | -16.000,00 | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-929-4 | Projekt kinderstark-NRW schafft C  | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 20.000,00    | 20.000,00  | 0,00         |
| 060301  | Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien | 4-060301-981-5 | Maßn betriebliche Kommission       | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske-bau Anlage   | 6.813,25     | 0,00       | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-800-2 | Turn- und Sporthallen              | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt | -15.400,00   | -6.710,00  | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-800-2 | Turn- und Sporthallen              | 49110000  | Außerordentliche Erträge                | 0,00         | -8.690,00  | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-800-2 | Turn- und Sporthallen              | 52540000  | Unterhaltung von BGA                    | 30.500,00    | 25.755,81  | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-800-2 | Turn- und Sporthallen              | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 84.197,76    | 0,00       | 9.305,07     |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-800-2 | Turn- und Sporthallen              | 57110010  | Ata a Sachanlagen u lmmat. Vermögensgeg | 800,00       | 0,00       | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-800-2 | Turn- und Sporthallen              | 57110040  | Ata auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 1.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-900-3 | Turn- und Sporthallen              | 44210000  | Erträge aus Verkauf                     | -100,00      | -284,50    | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-900-3 | Turn- und Sporthallen              | 44610000  | So privat L-entgelt                     | -2.700,00    | -951,78    | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-900-3 | Turn- und Sporthallen              | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 82.100,00    | 77.803,40  | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-900-3 | Turn- und Sporthallen              | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 47.300,00    | 48.812,39  | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-900-3 | Turn- und Sporthallen              | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 3.800,00     | 3.726,34   | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-900-3 | Turn- und Sporthallen              | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 9.700,00     | 10.261,62  | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-900-3 | Turn- und Sporthallen              | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 34.800,00    | 34.008,53  | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-900-3 | Turn- und Sporthallen              | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 2.800,00     | 2.313,33   | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-900-3 | Turn- und Sporthallen              | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske-bau Anlage   | 9.200,00     | 9.170,00   | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen                   | 1-080101-900-3 | Turn- und Sporthallen              | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten          | 200,00       | 61,08      | 0,00         |



| Produkt | Produktbezeichnung    | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|-----------------------|----------------|-------------------------------------|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 080101  | Turn- und Sporthallen | 1-080101-900-3 | Turn- und Sporthallen               | 54230000  | Leasing                                  | 174,71       | 139,62     | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen | 1-080101-900-3 | Turn- und Sporthallen               | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 800,00       | 626,78     | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen | 1-080101-900-3 | Turn- und Sporthallen               | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                | 100,00       | 19,26      | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen | 1-080101-900-3 | Turn- und Sporthallen               | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 9.600,00     | -8.000,00  | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen | 4-080101-801-6 | Unterh v Einr. & Sportger. f Sports | 44830000  | Erstattungen von Zweckverbänden          | -8.000,00    | -8.000,00  | 0,00         |
| 080101  | Turn- und Sporthallen | 4-080101-801-6 | Unterh v Einr. & Sportger. f Sports | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 10.338,24    | 7.207,60   | 3.130,64     |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-100-8 | Sportplätze & Stadien               | 41610000  | Auffüsung v SoPo aus Zuwendungen         | -9.100,00    | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-100-8 | Sportplätze & Stadien               | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 19.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-400-2 | Sportplätze & Stadien               | 41610000  | Auffüsung v SoPo aus Zuwendungen         | -1.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-400-2 | Sportplätze & Stadien               | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 1.200,00     | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-600-4 | Sportplätze & Stadien               | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 200,00       | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-800-6 | Sportplätze & Stadien               | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht             | -33.500,00   | -26.786,07 | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-800-6 | Sportplätze & Stadien               | 45710000  | Auffüsung von sonstigen Sopo             | -200,00      | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-800-6 | Sportplätze & Stadien               | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsfke+bau Anlage   | 187.800,00   | 185.639,42 | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-800-6 | Sportplätze & Stadien               | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 26.000,00    | 10.420,50  | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-800-6 | Sportplätze & Stadien               | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 60.000,00    | 0,00       | 41.305,00    |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-800-6 | Sportplätze & Stadien               | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneth,Bilg+Sondervermö | 146.500,00   | 146.500,00 | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-800-6 | Sportplätze & Stadien               | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauszinsen           | 28.900,00    | 28.808,67  | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-800-6 | Sportplätze & Stadien               | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00         | 0,10       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-800-6 | Sportplätze & Stadien               | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 1.500,00     | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-800-6 | Sportplätze & Stadien               | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 2.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 41610000  | Auffüsung v SoPo aus Zuwendungen         | -456.000,00  | 48.457,92  | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt  | -8.500,00    | -3.690,00  | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 44610000  | So privat L-entgelt                      | -100,00      | -6.040,00  | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 45710000  | Auffüsung von sonstigen Sopo             | -25.500,00   | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00         | -4.810,00  | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 50110000  | Dienstbezügte Beamte                     | 84.400,00    | 78.577,01  | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 54.000,00    | 57.415,96  | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 4.300,00     | 4.276,11   | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 11.100,00    | 13.809,64  | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 35.000,00    | 34.399,36  | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 2.800,00     | 2.338,27   | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 2.732,38     | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 100,00       | 49,90      | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 200,00       | 68,73      | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 54170000  | Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg    | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 54230000  | Leasing                                  | 200,00       | 139,62     | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 600,00       | 524,50     | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien               | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 0,00         | 360,00     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung    | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|-----------------------|----------------|------------------------------------|-----------|---|--------------|-------------|--------------|
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien              | 54790000  | Verlust aus dem Abgang von unbewegliche | 0,00         | -125.296,99 | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien              | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 100,00       | 19,26       | 0,00         |
| 080102  | Sportplätze & Stadien | 1-080102-900-7 | Sportplätze & Stadien              | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Inmat. Vermögensgeg | 745.400,00   | 0,00        | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 1-080201-900-8 | Schulsport                         | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                   | 56.700,00    | 36.005,73   | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 1-080201-900-8 | Schulsport                         | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte          | 2.500,00     | 2.554,98    | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 1-080201-900-8 | Schulsport                         | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 200,00       | 194,74      | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 1-080201-900-8 | Schulsport                         | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 500,00       | 534,53      | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 1-080201-900-8 | Schulsport                         | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 24.900,00    | 5.482,20    | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 1-080201-900-8 | Schulsport                         | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 1.500,00     | 433,83      | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 1-080201-900-8 | Schulsport                         | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 1-080201-900-8 | Schulsport                         | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 100,00       | 13,60       | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 1-080201-900-8 | Schulsport                         | 54230000  | Leasing                                 | 100,00       | 77,58       | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 1-080201-900-8 | Schulsport                         | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 200,00       | 189,60      | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 1-080201-900-8 | Schulsport                         | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 100,00       | 10,70       | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 4-080201-901-3 | Attraktivierung des Schulsportes   | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen         | -10.800,00   | -10.800,00  | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 4-080201-901-3 | Attraktivierung des Schulsportes   | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 4-080201-901-3 | Attraktivierung des Schulsportes   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 1.300,00     | 975,66      | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 4-080201-901-3 | Attraktivierung des Schulsportes   | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen           | 0,00         | 1.600,00    | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 4-080201-902-1 | Landessportfest der Schulen        | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -12.000,00   | -4.914,40   | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 4-080201-902-1 | Landessportfest der Schulen        | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 12.000,00    | 4.914,40    | 0,00         |
| 080201  | Schulsport            | 4-080201-903-8 | Gemeinsam sicher Schwimmen         | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 20.000,00    | 20.000,00   | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 1-080202-900-3 | Vereinsport                        | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                   | 72.500,00    | 43.919,18   | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 1-080202-900-3 | Vereinsport                        | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte          | 6.300,00     | 6.561,93    | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 1-080202-900-3 | Vereinsport                        | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 500,00       | 499,98      | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 1-080202-900-3 | Vereinsport                        | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 1.300,00     | 1.371,49    | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 1-080202-900-3 | Vereinsport                        | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 27.900,00    | 8.460,90    | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 1-080202-900-3 | Vereinsport                        | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 1.800,00     | 727,83      | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 1-080202-900-3 | Vereinsport                        | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 1-080202-900-3 | Vereinsport                        | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 200,00       | 0,00        | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 1-080202-900-3 | Vereinsport                        | 54230000  | Leasing                                 | 200,00       | 108,56      | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 1-080202-900-3 | Vereinsport                        | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 300,00       | 265,39      | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 1-080202-900-3 | Vereinsport                        | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 100,00       | 14,98       | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 4-080202-101-8 | Zuschuss Vereinssport BA 1         | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 1.200,00     | 1.200,00    | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 4-080202-201-9 | Verwendung Bezirksmittel BA2       | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 8.500,00     | 6.000,00    | 2.500,00     |
| 080202  | Vereinsport           | 4-080202-300-3 | Zuschuss Kunstrasenpl SV Eintracht | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 3.000,00     | 3.000,00    | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 4-080202-301-1 | Zuschuss Vereinssport BA 3         | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 2.500,00     | 2.500,00    | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 4-080202-401-2 | Zuschuss Vereinssport BA 4         | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 10.700,00    | 13.700,00   | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 4-080202-501-3 | Zuschuss Vereinssport BA 5         | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 1.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport           | 4-080202-601-4 | Zuschuss Vereinssport BA 6         | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 15.000,00    | 15.000,00   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung        | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                      | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|---------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-901-6 | Zusch. Unterh. vereinseig. Sportst  | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFTU | -26.000,00   | -26.000,00 | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-901-6 | Zusch. Unterh. vereinseig. Sportst  | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich     | 26.000,00    | 25.727,55  | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-902-4 | Zusch. Bau vereinseig. Sportstätte  | 53180010  | Auflösung ARAP                              | 18.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-903-2 | Zusch. Anschaff. vereinseig. Sport  | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFTU | -10.000,00   | -10.000,00 | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-903-2 | Zusch. Anschaff. vereinseig. Sport  | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich     | 11.201,53    | 7.806,43   | 975,00       |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-903-2 | Zusch. Anschaff. vereinseig. Sport  | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen               | 0,00         | 6.000,00   | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-904-9 | Zusch. Stiftungen vereinseigene S   | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFTU | -20.000,00   | 0,00       | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-901-7 | Zusch. f. besond. Sportveranstalt   | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFTU | -6.000,00    | -6.000,00  | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-901-7 | Zusch. f. besond. Sportveranstalt   | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich     | 6.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-901-7 | Zusch. f. besond. Sportveranstalt   | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen               | 0,00         | 900,00     | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-902-5 | Zusch. an Stadtsportbund Aachen     | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFTU | -28.400,00   | -28.400,00 | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-902-5 | Zusch. an Stadtsportbund Aachen     | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich     | 28.400,00    | 28.400,00  | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-903-3 | Zusch. für Behindertenh. für Sport  | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFTU | -900,00      | -900,00    | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-903-3 | Zusch. für Behindertenh. für Sport  | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich     | 900,00       | 0,00       | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-903-3 | Zusch. für Behindertenh. für Sport  | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen               | 0,00         | 3.886,00   | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-904-1 | Zusch. für Jugendarbeit in Vereinen | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFTU | -79.200,00   | -79.200,00 | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-904-1 | Zusch. für Jugendarbeit in Vereinen | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich     | 79.200,00    | 78.928,47  | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-904-1 | Zusch. für Jugendarbeit in Vereinen | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen     | 0,00         | 821,45     | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-905-8 | Zusch. für ehrenamtliche Übungsst   | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFTU | -8.000,00    | -8.000,00  | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-905-8 | Zusch. für ehrenamtliche Übungsst   | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich     | 10.000,00    | 10.849,80  | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-906-6 | Zusch. an Eisportvereine            | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFTU | -5.000,00    | -5.000,00  | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-906-6 | Zusch. an Eisportvereine            | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich     | 5.000,00     | 4.996,76   | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-907-4 | Förderung des Vereinsschwimm        | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen     | 59.400,00    | 28.029,24  | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-907-4 | Förderung des Vereinsschwimm        | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen               | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-909-9 | Sportlehrlernungen                  | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen             | -700,00      | 0,00       | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-909-9 | Sportlehrlernungen                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                       | 6.000,00     | 4.983,73   | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-910-5 | DFB-Talentförderprogramm            | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen             | -1.200,00    | -1.200,00  | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-912-1 | Zuschuss z. Sanierung vereinseig.   | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFTU | 0,00         | -20.000,00 | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-912-1 | Zuschuss z. Sanierung vereinseig.   | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich     | 0,00         | 3.042,65   | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-912-1 | Zuschuss z. Sanierung vereinseig.   | 53180010  | Auflösung ARAP                              | 12.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 080202  | Vereinsport               | 4-080202-914-6 | Förd. Integrationsmaßln. durch Sp   | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich     | 24.825,00    | 24.825,00  | 0,00         |
| 080203  | Vereinsungebundener Sport | 1-080203-900-7 | Vereinsungebundener Sport           | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen            | -12.700,00   | 0,00       | 0,00         |
| 080203  | Vereinsungebundener Sport | 1-080203-900-7 | Vereinsungebundener Sport           | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                         | 46.600,00    | 30.693,98  | 0,00         |
| 080203  | Vereinsungebundener Sport | 1-080203-900-7 | Vereinsungebundener Sport           | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte             | 8.200,00     | 8.565,34   | 0,00         |
| 080203  | Vereinsungebundener Sport | 1-080203-900-7 | Vereinsungebundener Sport           | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas     | 700,00       | 652,70     | 0,00         |
| 080203  | Vereinsungebundener Sport | 1-080203-900-7 | Vereinsungebundener Sport           | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S     | 1.700,00     | 1.789,88   | 0,00         |
| 080203  | Vereinsungebundener Sport | 1-080203-900-7 | Vereinsungebundener Sport           | 50510000  | Zuführung zu Pensionrückstell für Besc      | 17.300,00    | 9.204,03   | 0,00         |
| 080203  | Vereinsungebundener Sport | 1-080203-900-7 | Vereinsungebundener Sport           | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc     | 1.400,00     | 806,39     | 0,00         |
| 080203  | Vereinsungebundener Sport | 1-080203-900-7 | Vereinsungebundener Sport           | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen               | 100,00       | 0,00       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                      | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|-------------------------|----------------|----------------------------------|-----------|---|--------------|-------------|--------------|
| 080203  | Vereinsgebundener Sport | 1-080203-900-7 | Vereinsgebundener Sport          | 54230000  | Leasing                                     | 100,00       | 46,56       | 0,00         |
| 080203  | Vereinsgebundener Sport | 1-080203-900-7 | Vereinsgebundener Sport          | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                       | 200,00       | 135,06      | 0,00         |
| 080203  | Vereinsgebundener Sport | 1-080203-900-7 | Vereinsgebundener Sport          | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                   | 100,00       | 6,42        | 0,00         |
| 080203  | Vereinsgebundener Sport | 1-080203-900-7 | Vereinsgebundener Sport          | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg     | 13.300,00    |             | 0,00         |
| 080203  | Vereinsgebundener Sport | 4-080203-901-2 | Maßnahmen aus dem Sportentw      | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFTU | -13.200,00   | -13.200,00  | 0,00         |
| 080203  | Vereinsgebundener Sport | 4-080203-901-2 | Maßnahmen aus dem Sportentw      | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich     | 17.000,00    | 14.398,31   | 780,00       |
| 080203  | Vereinsgebundener Sport | 4-080203-903-7 | Sportliche Feiernspiele          | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                       | 3.700,00     | 2.382,60    | 0,00         |
| 080203  | Vereinsgebundener Sport | 4-080203-904-5 | Förd. "Integrationsmaßn. durch S | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich     | 5.175,00     | 2.600,00    | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-004-5 | Freibad (BGA)                    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                  | 12.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-004-5 | Freibad (BGA)                    | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg     | 300,00       | 0,00        | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-004-5 | Freibad (BGA)                    | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter      | 2.500,00     | 0,00        | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt     | -230.800,00  | -140.940,94 | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 44610000  | So privat L-entgelt                         | -100,00      | 0,00        | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | -600,00      | 0,00        | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 49110000  | Außerordentliche Erträge                    | 0,00         | -90.216,13  | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                         | 20.400,00    | 16.577,50   | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte             | 186.400,00   | 177.099,56  | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas     | 14.900,00    | 12.794,64   | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S     | 36.200,00    | 50.695,94   | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc     | 7.000,00     | 6.407,78    | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc     | 600,00       | 481,30      | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdstcke-bau Anlage     | 24.800,00    | 24.398,74   | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 52540000  | Unterhaltung von BGA                        | 4.500,00     | 4.042,06    | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen    | 14.400,00    | 10.831,85   | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen    | 1.500,00     | 366,30      | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re     | 200,00       | 54,00       | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen               | 200,00       | 96,79       | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 54170000  | Dienst-u Schutzkz,pers Ausrüstungsgeg       | 100,00       | 385,46      | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 54230000  | Leasing                                     | 100,00       | 59,16       | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchn v Recht u Dst      | 3.500,00     | 1.165,34    | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                       | 14.600,00    | 372,20      | 14.200,00    |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                  | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                   | 100,00       | 8,56        | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen     | 21.200,00    | 21.200,00   | 0,00         |
| 080301  | Freibad                 | 1-080301-904-5 | Freibad (BGA)                    | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen               | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder             | 1-080302-100-9 | Hallenbäder                      | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen            | -1.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder             | 1-080302-100-9 | Hallenbäder                      | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg     | 1.200,00     | 0,00        | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder             | 1-080302-803-1 | Hallenbäder (BGA)                | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen            | -1.300,00    | 0,00        | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder             | 1-080302-803-1 | Hallenbäder (BGA)                | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                  | 37.996,84    | 0,00        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                      | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|-------------------|-----------|---|--------------|--------------|--------------|
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-1 | Hallenbäder (BGA) | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                       | 0,00         | 839,24       | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-1 | Hallenbäder (BGA) | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg     | 2.400,00     | 0,00         | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-1 | Hallenbäder (BGA) | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter      | 10.316,78    | 0,00         | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-900-8 | Hallenbäder       | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen            | -800,00      | 0,00         | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-900-8 | Hallenbäder       | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg     | 1.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                        | 0,00         | -97.247,02   | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen            | -4.400,00    | 0,00         | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt     | -880.000,00  | -363.337,58  | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht                | -700,00      | -111,22      | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 44210000  | Erträge aus Verkauf                         | -2.000,00    | -787,23      | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 44610000  | So privat L-entgelt                         | -500,00      | 0,00         | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehung     | -114.400,00  | -55.464,85   | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFTU | -350.000,00  | -350.000,00  | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 49110000  | Außerordentliche Erträge                    | 0,00         | -433.531,31  | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                         | 116.300,00   | 100.676,01   | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte             | 2.036.200,00 | 2.074.503,03 | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas     | 162.900,00   | 166.053,35   | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S     | 417.400,00   | 416.569,32   | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc     | 31.400,00    | 31.768,33    | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc     | 3.100,00     | 2.721,56     | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 52350000  | Erstattung an verb Unleh.Blig+SoVer         | 6.900,00     | 6.011,26     | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 52540000  | Unterhaltung von BGA                        | 21.500,00    | 20.882,93    | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen    | 39.000,00    | 23.853,95    | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen    | 9.000,00     | 4.022,29     | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 53170000  | Zuschüsse an private Unternehmen            | 159.000,00   | 158.498,81   | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich     | 7.700,00     | 7.670,00     | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 54130000  | Aufw Aus-Forbildung, Umschul inkl. Re       | 600,00       | 256,00       | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen               | 1.000,00     | 381,70       | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 54170000  | Dienst-u Schutzkli,pers Ausrüstungsgeg      | 300,00       | 221,23       | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 54230000  | Leasing                                     | 200,00       | 192,10       | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnah v Recht u Dst    | 14.900,00    | 6.199,07     | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                       | 61.800,00    | 3.914,65     | 56.800,00    |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                  | 300,00       | 157,08       | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                  | 0,00         | 1,00         | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                   | 100,00       | 27,82        | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 54990000  | Übr weite son Aufw a lauf Verwältigkeit     | 100,00       | 0,00         | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg     | 5.300,00     | 0,00         | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen     | 255.600,00   | 255.600,00   | 0,00         |
| 080302  | Hallenbäder        | 1-080302-903-2 | Hallenbäder (BGA) | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen               | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|-----------------------------------|----------------|--------------------------------|-----------|---|--------------|--------------|--------------|
| 080303  | Lehrschwimmbecken                 | 1-080303-900-3 | Lehrschwimmbecken              | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt | -1.500,00    | -1.980,00    | 0,00         |
| 080303  | Lehrschwimmbecken                 | 1-080303-900-3 | Lehrschwimmbecken              | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 700,00       | 335,83       | 0,00         |
| 080303  | Lehrschwimmbecken                 | 1-080303-900-3 | Lehrschwimmbecken              | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 700,00       | 716,61       | 0,00         |
| 080303  | Lehrschwimmbecken                 | 1-080303-900-3 | Lehrschwimmbecken              | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 100,00       | 54,71        | 0,00         |
| 080303  | Lehrschwimmbecken                 | 1-080303-900-3 | Lehrschwimmbecken              | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 100,00       | 145,55       | 0,00         |
| 080303  | Lehrschwimmbecken                 | 1-080303-900-3 | Lehrschwimmbecken              | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 400,00       | 77,47        | 0,00         |
| 080303  | Lehrschwimmbecken                 | 1-080303-900-3 | Lehrschwimmbecken              | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 100,00       | 4,49         | 0,00         |
| 080303  | Lehrschwimmbecken                 | 1-080303-900-3 | Lehrschwimmbecken              | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 100,00       | 0,00         | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-000-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-200-4 | Räumliche Planung und Entwickl | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 0,00         | 969,43       | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-300-5 | Räumliche Planung und Entwickl | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 500,00       | 0,00         | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -8.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 44870000  | Erstattungen v privaten Unternehmen     | -13.000,00   | -31,078,53   | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 441.000,00   | 456,773,35   | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 1.625.300,00 | 1.592.152,93 | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 130.000,00   | 122,943,08   | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 333.200,00   | 315,438,46   | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 229.600,00   | 226,722,55   | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 23.300,00    | 23,356,34    | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge | 0,00         | 1.286,76     | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 0,00         | 1.904,00     | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 54130000  | Aufw Aus-Forbildung, Umschul inkl. Re   | 7.348,00     | 10,129,94    | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 3.200,00     | 537,55       | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauszinsen          | 0,00         | 712,20       | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 54230000  | Leasing                                 | 4.400,00     | 2.446,08     | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 8.100,00     | 6.736,92     | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 54330000  | Aufwendungen für Beiträge               | 23.800,00    | 24,924,68    | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 8.400,00     | 0,00         | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 1-090101-900-2 | Räumliche Planung und Entwickl | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 2.200,00     | 0,00         | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-001-6 | Aachen Nord                    | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -104.000,00  | -14.330,00   | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-001-6 | Aachen Nord                    | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilgr-SoVer     | 140.000,00   | 0,00         | 140.000,00   |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-001-6 | Aachen Nord                    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 2.640,00     | 0,00         | 2.640,00     |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-001-6 | Aachen Nord                    | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge | 89,65        | 49,65        | 40,00        |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-001-6 | Aachen Nord                    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 262.898,09   | 0,00         | 262.898,09   |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-001-6 | Aachen Nord                    | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 134.416,79   | 20,863,29    | 113.553,50   |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-001-6 | Aachen Nord                    | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauszinsen          | 60,00        | 60,00        | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-002-4 | Suermondtviertel Rahmenplanung | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilgr-SoVer     | 22.635,88    | 0,00         | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-002-4 | Suermondtviertel Rahmenplanung | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 1.952,82     | 0,00         | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-002-4 | Suermondtviertel Rahmenplanung | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 4.584,84     | 0,00         | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|-----------------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-008-1 | Innenstadtkonzept 2022              | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -40.000,00   | -21.960,00 | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-008-1 | Innenstadtkonzept 2022              | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen           | 0,00         | -3.000,00  | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-008-1 | Innenstadtkonzept 2022              | 52350000  | Erstattung an verb. Blgr+SoVer            | 14.803,72    | 14.803,72  | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-008-1 | Innenstadtkonzept 2022              | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsfke+bau Anlage    | 2.530,45     | 2.530,45   | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-008-1 | Innenstadtkonzept 2022              | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen  | 11.322,98    | 11.322,98  | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-008-1 | Innenstadtkonzept 2022              | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 461.532,69   | 104.573,03 | 366.959,66   |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-008-1 | Innenstadtkonzept 2022              | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 30.213,13    | 30.816,33  | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-008-1 | Innenstadtkonzept 2022              | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 14.472,14    | 0,00       | 14.472,14    |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-008-1 | Innenstadtkonzept 2022              | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 2.639,81     | 2.512,21   | 127,60       |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-047-5 | Bushof und Umfeld                   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 394.554,47   | 0,00       | 100.000,00   |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-048-3 | Anreizprogramm (AC-Nord)            | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -40.000,00   | 0,00       | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-048-3 | Anreizprogramm (AC-Nord)            | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 220.383,89   | 23.646,37  | 196.737,52   |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-049-1 | Quartiersentw. Feld-, Liebigstr. AG | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 40.693,61    | 2.842,64   | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-051-4 | Rahmenplanung Burtscheid            | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 99.223,40    | 0,00       | 99.223,40    |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-051-4 | Rahmenplanung Burtscheid            | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 776,60       | 776,60     | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-052-2 | Rahmenplanung Vaals Grenze          | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 25.000,00    | 0,00       | 25.000,00    |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-300-2 | IHK Haaren                          | 52350000  | Erstattung an verb. Uneh.Blgr+SoVer       | 13.281,29    | 0,00       | 13.281,29    |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-300-2 | IHK Haaren                          | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 16.700,00    | 0,00       | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-300-2 | IHK Haaren                          | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 45.148,55    | 0,00       | 45.148,55    |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-300-2 | IHK Haaren                          | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 164,93       | 164,93     | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-301-9 | Lämsanierungsprogramm (IHK H)       | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -32.000,00   | 0,00       | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-301-9 | Lämsanierungsprogramm (IHK H)       | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 80.000,00    | 18.360,08  | 61.639,92    |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-302-7 | Stadtbez. - u.Leerstandsmanagem     | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -8.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-302-7 | Stadtbez. - u.Leerstandsmanagem     | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen  | 229,50       | 229,50     | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-302-7 | Stadtbez. - u.Leerstandsmanagem     | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 60.555,29    | 4.100,55   | 56.454,74    |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-600-5 | Planung+ Entwicklung Richtliche     | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 2.341,01     | 2.341,01   | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-600-5 | Planung+ Entwicklung Richtliche     | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen  | 300,00       | 88,04      | 211,96       |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-600-5 | Planung+ Entwicklung Richtliche     | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 174.775,42   | 0,00       | 174.775,42   |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-801-5 | Planung Campus West                 | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen  | 28,37        | 28,37      | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-801-5 | Planung Campus West                 | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 18.493,13    | 0,00       | 18.493,13    |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-801-5 | Planung Campus West                 | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.258,82     | 1.258,82   | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-902-4 | Masterplan                          | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen  | 336,46       | 336,46     | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-902-4 | Masterplan                          | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 201.180,93   | 87.875,31  | 113.305,62   |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-902-4 | Masterplan                          | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-902-4 | Masterplan                          | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 3.314,93     | 3.314,93   | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-902-4 | Masterplan                          | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 7.839,24     | 7.839,24   | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-905-7 | Modell- und Planungskosten          | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 20.000,00    | 20.259,59  | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-906-5 | Bürgerbeteiligung                   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 2.000,00     | 107,50     | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung | 4-090101-906-5 | Bürgerbeteiligung                   | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 0,00         | 985,64     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|-----------------------------------|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 4-090101-906-5 | Bürgerbeteiligung                 | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 0,00         | 15,96      | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 4-090101-908-1 | Beteil.a.grenzüberschreitenden P  | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Rech u Dst | 3.200,00     | 0,00       | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 4-090101-913-7 | Landschaftsplan                   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 103.240,17   | 11.222,82  | 92.017,35    |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 4-090101-913-7 | Landschaftsplan                   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 47,59        | 47,59      | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 4-090101-916-1 | polis Convention                  | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 14.000,00    | 10.436,33  | 0,00         |
| 090101  | Räumliche Planung und Entwicklung        | 4-090101-917-8 | 3D-Darstellung in der Bauleitplan | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 25.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 090103  | Städtebauliche Verträge                  | 1-090103-900-1 | Städtebauliche Verträge           | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | -12.500,00   | -9.799,70  | 0,00         |
| 090103  | Städtebauliche Verträge                  | 1-090103-900-1 | Städtebauliche Verträge           | 44870000  | Erstattungen von privaten Unternehmen    | -5.000,00    | -12.431,41 | 0,00         |
| 090103  | Städtebauliche Verträge                  | 1-090103-900-1 | Städtebauliche Verträge           | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 113.600,00   | 62.555,43  | 0,00         |
| 090103  | Städtebauliche Verträge                  | 1-090103-900-1 | Städtebauliche Verträge           | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 66.100,00    | 66.353,29  | 0,00         |
| 090103  | Städtebauliche Verträge                  | 1-090103-900-1 | Städtebauliche Verträge           | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 5.300,00     | 5.331,36   | 0,00         |
| 090103  | Städtebauliche Verträge                  | 1-090103-900-1 | Städtebauliche Verträge           | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 13.600,00    | 13.593,18  | 0,00         |
| 090103  | Städtebauliche Verträge                  | 1-090103-900-1 | Städtebauliche Verträge           | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 62.800,00    | 28.155,30  | 0,00         |
| 090103  | Städtebauliche Verträge                  | 1-090103-900-1 | Städtebauliche Verträge           | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 6.400,00     | 2.847,50   | 0,00         |
| 090103  | Städtebauliche Verträge                  | 1-090103-900-1 | Städtebauliche Verträge           | 54120000  | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte  | 0,00         | 13,60      | 0,00         |
| 090103  | Städtebauliche Verträge                  | 1-090103-900-1 | Städtebauliche Verträge           | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 3.000,00     | 1.458,60   | 0,00         |
| 090103  | Städtebauliche Verträge                  | 1-090103-900-1 | Städtebauliche Verträge           | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 800,00       | 0,00       | 0,00         |
| 090103  | Städtebauliche Verträge                  | 1-090103-900-1 | Städtebauliche Verträge           | 54230000  | Leasing                                  | 1.300,00     | 941,98     | 0,00         |
| 090103  | Städtebauliche Verträge                  | 1-090103-900-1 | Städtebauliche Verträge           | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 1.300,00     | 156,00     | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -15.900,00   | 0,00       | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | -1.500,00    | -242,00    | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 44210000  | Erträge aus Verkauf                      | -100,00      | 0,00       | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 44610000  | So privat L-entgelt                      | -6.500,00    | -1.104,00  | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 45250000  | Erstattung von sonstige Steuern          | 0,00         | -270,00    | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 110.100,00   | 130.667,16 | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 503.300,00   | 475.361,14 | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 40.300,00    | 36.683,85  | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 103.200,00   | 96.329,07  | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 52.900,00    | 59.510,10  | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 5.300,00     | 5.654,80   | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen              | 4.900,00     | 1.687,59   | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 5.000,00     | 3.227,33   | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 2.500,00     | 267,73     | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 1.000,00     | 867,99     | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 54170000  | Dienst-u. Schulzkl,pers Ausrüstungsgeg   | 1.000,00     | 729,79     | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 54180000  | Personalmehraufwendungen                 | 2.600,00     | 1.378,50   | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 54230000  | Leasing                                  | 2.790,62     | 2.726,75   | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Rech u Dst | 800,00       | 121,00     | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 9.100,00     | 6.529,71   | 0,00         |



| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|---------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Inmat. Vermögensgeg | 28.100,00     | 0,00          | 0,00         |
| 090301  | Geoinformationsdienste, -management u.a. | 1-090301-900-3 | Geoinformationsdienste, -manage | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 600,00        | 0,00          | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 43110000  | Verwaltungsgebühren                     | -6.600,00     | -3.305,60     | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 43910000  | Son öffentl-rechtliche Leistungsentgelt | -1.300.000,00 | -1.877.915,00 | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 44610000  | So privat L-entgelt                     | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 44840020  | Erstattungen von gesetzlichen Sozialver | -500,00       | 0,00          | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 44870000  | Erstattungen von privaten Unternehmen   | -2.800,00     | -6.215,71     | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 45620000  | Säumniszuschläge und dgl.               | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 45880000  | Erträge aus Umlegung                    | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehung | -100.000,00   | 0,00          | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 184.700,00    | 172.706,37    | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte          | 612.000,00    | 607.792,23    | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 49.000,00     | 47.027,62     | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 125.500,00    | 117.784,74    | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 57.700,00     | 64.081,90     | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 4.600,00      | 6.039,20      | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen             | 800,00        | 390,56        | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 52540000  | Unterhaltung von BGA                    | 100,00        | 0,00          | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 10.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re | 1.500,00      | 0,00          | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 1.000,00      | 89,00         | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 54230000  | Leasing                                 | 1.000,00      | 893,51        | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 4.100,00      | 2.618,87      | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 200,00        | 0,00          | 0,00         |
| 090401  | Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht    | 1-090401-900-8 | Bodenordnung, Bewertung, Ortsb  | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen | 15.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 100101  | Baufaufsicht                             | 1-100101-900-6 | Baufaufsicht                    | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -2.900,00     | 0,00          | 0,00         |
| 100101  | Baufaufsicht                             | 1-100101-900-6 | Baufaufsicht                    | 43110000  | Verwaltungsgebühren                     | -3.300.000,00 | -4.462.929,20 | 0,00         |
| 100101  | Baufaufsicht                             | 1-100101-900-6 | Baufaufsicht                    | 44610000  | So privat L-entgelt                     | -6.600,00     | 0,00          | 0,00         |
| 100101  | Baufaufsicht                             | 1-100101-900-6 | Baufaufsicht                    | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen | -60.000,00    | -79.700,00    | 0,00         |
| 100101  | Baufaufsicht                             | 1-100101-900-6 | Baufaufsicht                    | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford   | 0,00          | -661,00       | 0,00         |
| 100101  | Baufaufsicht                             | 1-100101-900-6 | Baufaufsicht                    | 49110000  | Außerordentliche Erträge                | 0,00          | -947,77       | 0,00         |
| 100101  | Baufaufsicht                             | 1-100101-900-6 | Baufaufsicht                    | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 994.500,00    | 655.132,66    | 0,00         |
| 100101  | Baufaufsicht                             | 1-100101-900-6 | Baufaufsicht                    | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte          | 1.830.000,00  | 1.808.997,28  | 0,00         |
| 100101  | Baufaufsicht                             | 1-100101-900-6 | Baufaufsicht                    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 146.400,00    | 146.775,39    | 0,00         |
| 100101  | Baufaufsicht                             | 1-100101-900-6 | Baufaufsicht                    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 375.100,00    | 365.030,82    | 0,00         |
| 100101  | Baufaufsicht                             | 1-100101-900-6 | Baufaufsicht                    | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 297.800,00    | 292.968,00    | 0,00         |
| 100101  | Baufaufsicht                             | 1-100101-900-6 | Baufaufsicht                    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 28.900,00     | 31.267,00     | 0,00         |
| 100101  | Baufaufsicht                             | 1-100101-900-6 | Baufaufsicht                    | 52380000  | Erstattungen an übrige Bereiche         | 0,00          | 10.500,00     | 0,00         |
| 100101  | Baufaufsicht                             | 1-100101-900-6 | Baufaufsicht                    | 52540000  | Unterhaltung von BGA                    | 500,00        | 0,00          | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|------------------------------------|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 100101  | Bauaufsicht        | 1-100101-900-6 | Bauaufsicht                        | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 5.000,00     | 2.230,17   | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 1-100101-900-6 | Bauaufsicht                        | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistung   | 0,00         | 19.842,67  | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 1-100101-900-6 | Bauaufsicht                        | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 13.000,00    | 5.026,68   | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 1-100101-900-6 | Bauaufsicht                        | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 4.400,00     | 681,60     | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 1-100101-900-6 | Bauaufsicht                        | 54230000  | Leasing                                  | 3.200,00     | 2.042,80   | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 1-100101-900-6 | Bauaufsicht                        | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 20.000,00    | 19.177,71  | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 1-100101-900-6 | Bauaufsicht                        | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 800,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 1-100101-900-6 | Bauaufsicht                        | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen         | 0,00         | 12.094,00  | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 1-100101-900-6 | Bauaufsicht                        | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 0,00         | 2.896,36   | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 1-100101-900-6 | Bauaufsicht                        | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00         | 1,50       | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 1-100101-900-6 | Bauaufsicht                        | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 3.100,00     | 0,00       | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 1-100101-900-6 | Bauaufsicht                        | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 4.500,00     | 0,00       | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 1-100101-900-6 | Bauaufsicht                        | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 4-100101-901-1 | Kosten des Gestaltungsbeitrags     | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 10.000,00    | 6.114,00   | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 4-100101-901-1 | Kosten des Gestaltungsbeitrags     | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00         | 6.000,00   | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 4-100101-903-6 | Sachverständigenprüfung            | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen       | -20.000,00   | 0,00       | 0,00         |
| 100101  | Bauaufsicht        | 4-100101-903-6 | Sachverständigenprüfung            | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistung   | 20.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -43.100,00   | 0,00       | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 41610010  | nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwe  | 0,00         | -1.977,12  | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | -5.000,00    | -3.100,00  | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 45620000  | Säumniszuschläge und dgl.                | -100,00      | 0,00       | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo             | -13.500,00   | 0,00       | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                    | 386.100,00   | 379.047,05 | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 368.900,00   | 326.856,49 | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 29.500,00    | 24.251,46  | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 75.600,00    | 65.892,39  | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 187.900,00   | 201.212,07 | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 21.400,00    | 20.248,76  | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 4.000,00     | 2.920,80   | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 1.500,00     | 140,34     | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 54150000  | Beschäftigtenbetreuung-Dienstjubiläen    | 0,00         | 170,00     | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 54230000  | Leasing                                  | 4.591,03     | 2.615,90   | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 10.000,00    | 7.057,43   | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 200,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                | 500,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 57.500,00    | 0,00       | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 1-100201-900-2 | Bauverwaltung                      | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 1.200,00     | 0,00       | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 4-100201-903-1 | Zentrales Beschäftigungsmanagement | 44860000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder  | -5.000,00    | -106,34    | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung      | 4-100201-903-1 | Zentrales Beschäftigungsmanagement | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen       | 0,00         | -1.202,99  | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|----------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 100201  | Bauverwaltung                            | 4-100201-903-1 | Zentrales Beschaffungsmanagement | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 0,00         | 1.225,10   | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung                            | 4-100201-903-1 | Zentrales Beschaffungsmanagement | 54230000  | Leasing                                   | 11.587,67    | 1.327,14   | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung                            | 4-100201-903-1 | Zentrales Beschaffungsmanagement | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.100,00     | 0,00       | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung                            | 4-100201-904-9 | Projekt Flottenmanagement        | 44610000  | So privat L-entgelt                       | -2.400,00    | -11.451,13 | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung                            | 4-100201-904-9 | Projekt Flottenmanagement        | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen               | 5.000,00     | 11.505,26  | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung                            | 4-100201-904-9 | Projekt Flottenmanagement        | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 90.000,00    | 99.312,48  | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung                            | 4-100201-904-9 | Projekt Flottenmanagement        | 54230000  | Leasing                                   | 2.000,00     | 1.286,88   | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung                            | 4-100201-904-9 | Projekt Flottenmanagement        | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 12.000,00    | 12.800,00  | 0,00         |
| 100201  | Bauverwaltung                            | 4-100201-904-9 | Projekt Flottenmanagement        | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00         | 0,04       | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 1-100301-900-7 | Zuschusswesen Dez III            | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen           | -100,00      | 0,00       | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 1-100301-900-7 | Zuschusswesen Dez III            | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 242.100,00   | 230.399,48 | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 1-100301-900-7 | Zuschusswesen Dez III            | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 157.800,00   | 95.608,21  | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 1-100301-900-7 | Zuschusswesen Dez III            | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 12.600,00    | 7.243,05   | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 1-100301-900-7 | Zuschusswesen Dez III            | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 32.400,00    | 19.664,40  | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 1-100301-900-7 | Zuschusswesen Dez III            | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 97.700,00    | 71.950,60  | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 1-100301-900-7 | Zuschusswesen Dez III            | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 12.100,00    | 7.289,60   | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 1-100301-900-7 | Zuschusswesen Dez III            | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdstcke-bau Anlage   | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 1-100301-900-7 | Zuschusswesen Dez III            | 53180010  | Auflösung ARAP                            | 0,00         | 2.214,81   | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 1-100301-900-7 | Zuschusswesen Dez III            | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 1.000,00     | 135,00     | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 1-100301-900-7 | Zuschusswesen Dez III            | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 1.000,00     | 51,20      | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 1-100301-900-7 | Zuschusswesen Dez III            | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 700,00       | 821,13     | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 1-100301-900-7 | Zuschusswesen Dez III            | 54890000  | Sonstige besondere ordentl Aufwendungen   | 5.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 1-100301-900-7 | Zuschusswesen Dez III            | 57110040  | Ata auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 752,20       | 0,00       | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 4-100301-903-7 | Kommunaler Klimaschutz Arbeitstg | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund        | -64.100,00   | 0,00       | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 4-100301-903-7 | Kommunaler Klimaschutz Arbeitstg | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 4-100301-903-7 | Kommunaler Klimaschutz Arbeitstg | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 80.200,00    | 35.014,25  | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 4-100301-903-7 | Kommunaler Klimaschutz Arbeitstg | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 4-100301-903-7 | Kommunaler Klimaschutz Arbeitstg | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 100301  | Zuschusswesen Dez III                    | 4-100301-904-5 | Entwicklungszusammenarbeit Kap   | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 0,00         | 90,00      | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbest. | 1-100401-900-3 | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnu | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 317.100,00   | 169.312,56 | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbest. | 1-100401-900-3 | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnu | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 237.300,00   | 99.727,33  | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbest. | 1-100401-900-3 | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnu | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 19.000,00    | 7.345,58   | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbest. | 1-100401-900-3 | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnu | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 48.600,00    | 21.169,35  | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbest. | 1-100401-900-3 | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnu | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 88.800,00    | 38.429,66  | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbest. | 1-100401-900-3 | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnu | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 9.700,00     | 4.098,92   | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbest. | 1-100401-900-3 | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnu | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 300,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbest. | 1-100401-900-3 | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnu | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 600,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbest. | 1-100401-900-3 | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnu | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 10.000,00    | 75,40      | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbest. | 1-100401-900-3 | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnu | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 700,00       | 1.256,88   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|-----------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbes. | 1-100401-900-3 | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnl. | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 300,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbes. | 4-100401-910-5 | Wohnraumschutzsatzung             | 43110000  | Verwaltungsgebühren                     | -1.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbes. | 4-100401-910-5 | Wohnraumschutzsatzung             | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen | -500,00      | 0,00       | 0,00         |
| 100401  | Wohnraumerhaltung freifin. Wohnungsbes. | 4-100401-910-5 | Wohnraumschutzsatzung             | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 1.500,00     | 0,00       | 0,00         |
| 100402  | Wohnraumförderung                       | 1-100402-900-7 | Wohnraumförderung                 | 43110000  | Verwaltungsgebühren                     | -800,00      | -140,00    | 0,00         |
| 100402  | Wohnraumförderung                       | 1-100402-900-7 | Wohnraumförderung                 | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                   | 51.800,00    | 55.621,08  | 0,00         |
| 100402  | Wohnraumförderung                       | 1-100402-900-7 | Wohnraumförderung                 | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte          | 17.800,00    | 12.035,48  | 0,00         |
| 100402  | Wohnraumförderung                       | 1-100402-900-7 | Wohnraumförderung                 | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 1.400,00     | 625,80     | 0,00         |
| 100402  | Wohnraumförderung                       | 1-100402-900-7 | Wohnraumförderung                 | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 3.700,00     | 2.354,19   | 0,00         |
| 100402  | Wohnraumförderung                       | 1-100402-900-7 | Wohnraumförderung                 | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 16.300,00    | 15.513,83  | 0,00         |
| 100402  | Wohnraumförderung                       | 1-100402-900-7 | Wohnraumförderung                 | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 1.600,00     | 1.625,13   | 0,00         |
| 100402  | Wohnraumförderung                       | 1-100402-900-7 | Wohnraumförderung                 | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 100,00       | 750,00     | 0,00         |
| 100402  | Wohnraumförderung                       | 1-100402-900-7 | Wohnraumförderung                 | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 1.000,00     | 271,14     | 0,00         |
| 100402  | Wohnraumförderung                       | 1-100402-900-7 | Wohnraumförderung                 | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 1.200,00     | 256,24     | 0,00         |
| 100402  | Wohnraumförderung                       | 1-100402-900-7 | Wohnraumförderung                 | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 200,00       | 190,00     | 0,00         |
| 100402  | Wohnraumförderung                       | 1-100402-900-7 | Wohnraumförderung                 | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 700,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 43110000  | Verwaltungsgebühren                     | -23.000,00   | -18.576,00 | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 44810000  | Erstattungen vom Land                   | -26.300,00   | -25.896,00 | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen | -100,00      | 0,00       | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 45920000  | Mahngebühren                            | 0,00         | -6,00      | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                   | 77.800,00    | 128.229,03 | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte          | 29.700,00    | 173.673,15 | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 2.400,00     | 13.363,38  | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 6.100,00     | 34.585,60  | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 13.300,00    | 75.501,41  | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 2.600,00     | 8.404,19   | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 52370000  | Erstattungen an private Unternehmen     | 200,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 53310000  | Soz Lstgen a natürl Pers außerm v Einri | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 1.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 2.000,00     | 210,39     | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge              | 0,00         | 984,00     | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 200,00       | 190,00     | 0,00         |
| 100403  | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnungsbes. | 1-100403-900-2 | Versorgung&Aufsicht geför. Wohnl. | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                                | 1-100404-900-6 | Wohngeld                          | 43110000  | Verwaltungsgebühren                     | -2.000,00    | -85,50     | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                                | 1-100404-900-6 | Wohngeld                          | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen | -7.000,00    | -865,00    | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                                | 1-100404-900-6 | Wohngeld                          | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                   | 194.300,00   | 128.268,35 | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                                | 1-100404-900-6 | Wohngeld                          | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte          | 306.100,00   | 366.276,50 | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                                | 1-100404-900-6 | Wohngeld                          | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 24.500,00    | 27.970,46  | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                   | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 100404  | Wohngeld                             | 1-100404-900-6 | Wohngeld                             | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 62.700,00    | 76.664,95  | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                             | 1-100404-900-6 | Wohngeld                             | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 58.700,00    | 20.977,60  | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                             | 1-100404-900-6 | Wohngeld                             | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 6.600,00     | 1.853,76   | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                             | 1-100404-900-6 | Wohngeld                             | 52370000  | Ersstattungen an private Unternehmen      | 200,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                             | 1-100404-900-6 | Wohngeld                             | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 1.800,00     | 980,00     | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                             | 1-100404-900-6 | Wohngeld                             | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                             | 1-100404-900-6 | Wohngeld                             | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 5.100,00     | 2.420,79   | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                             | 1-100404-900-6 | Wohngeld                             | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                 | 200,00       | 190,00     | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                             | 1-100404-900-6 | Wohngeld                             | 57110010  | Alfa a Sachanlagen u lmmat. Vermögensgeg  | 300,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100404  | Wohngeld                             | 1-100404-900-6 | Wohngeld                             | 57110040  | Alfa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 600,00       | 0,00       | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 1-100405-900-1 | Wohnbaukoordination                  | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -7.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 1-100405-900-1 | Wohnbaukoordination                  | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 19.200,00    | 19.017,33  | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 1-100405-900-1 | Wohnbaukoordination                  | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte            | 168.600,00   | 172.712,23 | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 1-100405-900-1 | Wohnbaukoordination                  | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 13.500,00    | 13.415,05  | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 1-100405-900-1 | Wohnbaukoordination                  | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 34.600,00    | 35.592,14  | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 1-100405-900-1 | Wohnbaukoordination                  | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 4.300,00     | 6.599,30   | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 1-100405-900-1 | Wohnbaukoordination                  | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 900,00       | 791,40     | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 1-100405-900-1 | Wohnbaukoordination                  | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 6.500,00     | 5.733,50   | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 1-100405-900-1 | Wohnbaukoordination                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-901-5 | Aachener Handlungskonzept Woh        | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -6.661,33  | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-901-5 | Aachener Handlungskonzept Woh        | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 95.831,33    | 40.049,14  | 61.350,19    |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-901-5 | Aachener Handlungskonzept Woh        | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 1.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-901-5 | Aachener Handlungskonzept Woh        | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 1.100,00     | 332,98     | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-901-5 | Aachener Handlungskonzept Woh        | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 0,00         | 1.093,33   | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-901-5 | Aachener Handlungskonzept Woh        | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 800,00       | 482,79     | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-901-5 | Aachener Handlungskonzept Woh        | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-906-4 | Grünordnerisches Leitbild Preusw     | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike+bau Anlage    | 316.000,00   | 119.535,13 | 196.464,87   |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-906-4 | Grünordnerisches Leitbild Preusw     | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 105.900,00   | 987,87     | 104.912,13   |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-907-2 | Entwicklung Brander Hof              | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike+bau Anlage    | 20.500,00    | 7.131,62   | 13.368,38    |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-908-9 | Projektmittel neue Wohnformen        | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 5.000,00     | 1.358,74   | 3.641,26     |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-909-7 | Allg. Projektmanagement Wohnba       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 0,00         | 415,09     | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-910-3 | Allg. Projektmanagement Quartier     | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike+bau Anlage    | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-920-8 | ISEK Beverau                         | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -38.900,00   | -165,88    | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-920-8 | ISEK Beverau                         | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 15.000,00    | 165,88     | 14.834,12    |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-921-6 | ISEK Beverau - Kampagne & Öffe       | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -3.500,00    | 0,00       | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-921-6 | ISEK Beverau - Kampagne & Öffe       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 5.000,00     | 0,00       | 5.000,00     |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-927-3 | ISEK Beverau - Umlage starklar       | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -22.000,00   | 0,00       | 0,00         |
| 100405  | Wohnbaukoordination                  | 4-100405-927-3 | ISEK Beverau - Umlage starklar       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 31.500,00    | 0,00       | 31.500,00    |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-800-3 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -3.600,00    | 0,00       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                   | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-3 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Inmat. Vermögensgeg   | 3.700,00      | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -600,00       | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 44810000  | Erstattungen vom Land                     | -18.000,00    | -24.222,00    | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 44810010  | Personalkostenleistungen vom Land         | -102.000,00   | -137.258,00   | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder   | -100,00       | -122.561,25   | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen        | -300,00       | -225,00       | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 48130000  | Erträge interne Leistbeziehungen STIFTU   | -3.200,00     | -3.200,00     | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00          | -304.033,05   | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 368.100,00    | 295.715,44    | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 2.748.700,00  | 3.051.790,35  | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 219.900,00    | 233.578,80    | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 563.500,00    | 619.363,92    | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 170.500,00    | 144.742,42    | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 20.600,00     | 16.188,92     | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 52350000  | Erstattung an verb Üneh Btlg+SoVer        | 1.080.000,00  | 1.079.616,56  | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 52380000  | Erstattungen an übrige Bereiche           | 4.453.000,00  | 4.189.152,83  | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdstke+bau Anlage    | 1.042.500,00  | 699.397,40    | 28.400,00    |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen               | 900,00        | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 75.700,00     | 21.259,92     | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 140.000,00    | 0,00          | 3.000,00     |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwunde      | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistung    | 0,00          | 191.429,67    | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen               | 3.200,00      | 657,84        | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 9.700,00      | 2.534,38      | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 12.200,00     | 2.221,52      | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 6.053.000,00  | 5.796.588,76  | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 107.100,00    | 36.554,72     | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.500,00      | 8.216,06      | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 800,00        | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Inmat. Vermögensgeg   | 3.700,00      | -13.046,56    | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 57110020  | nachträgliche Afa a Sachanl. u Immateri   | 0,00          | 13.046,56     | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 20.400,00     | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 1-100803-900-4 | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 4-100803-902-6 | Bereitstellung Hausrat/Haushaltsw    | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)           | -59.600,00    | -21.432,15    | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 4-100803-902-6 | Bereitstellung Hausrat/Haushaltsw    | 44840000  | Erstatt von sonst öffentlichen Bereich    | 0,00          | -477,54       | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 4-100803-902-6 | Bereitstellung Hausrat/Haushaltsw    | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen               | 119.200,00    | 79.354,83     | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 4-100803-903-4 | Umzugsbed.Aufw.+Unterbr.Wohn         | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen               | 6.900,00      | 1.283,17      | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 4-100803-904-2 | Sammelunterkünfte                    | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -1.200.000,00 | -1.152.277,59 | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte | 4-100803-904-2 | Sammelunterkünfte                    | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -5.500,00     | -5.671,15     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                        | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|------------------------------------|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte      | 4-100803-904-2 | Sammelunterkünfte                  | 45859990  | Ertrag Kleinbeträge                        | 0,00          | -8,14         | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte      | 4-100803-904-2 | Sammelunterkünfte                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 100,00        | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte      | 4-100803-904-2 | Sammelunterkünfte                  | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen           | 5.400,00      | 2.707,38      | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte      | 4-100803-904-2 | Sammelunterkünfte                  | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung      | 5.400,00      | 15.584,52     | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte      | 4-100803-904-2 | Sammelunterkünfte                  | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                 | 0,00          | 6,106         | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte      | 4-100803-910-6 | Wohnungen                          | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt    | -1.200.000,00 | -1.221.846,36 | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte      | 4-100803-910-6 | Wohnungen                          | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen           | 5.400,00      | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte      | 4-100803-910-6 | Wohnungen                          | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung      | 5.400,00      | 0,00          | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte      | 4-100803-910-6 | Wohnungen                          | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                 | 0,00          | 10,08         | 0,00         |
| 100803  | Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte      | 4-100803-912-2 | Wohnhotel Flüchtlinge              | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen   | 52.300,00     | 47.039,95     | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht               | -100,00       | 0,00          | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder    | -100,00       | -3.030,79     | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen         | -100,00       | -1.454,00     | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 48130000  | Erträge interne Leistungsbeziehungen STIFU | -800,00       | -800,00       | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 49110000  | Außerordentliche Erträge                   | 0,00          | -116.570,60   | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 50110000  | Dienstbezogene Beante                      | 58.800,00     | 47.850,52     | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte             | 489.900,00    | 535.447,93    | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas    | 39.200,00     | 40.991,73     | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S    | 100.400,00    | 127.130,53    | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc    | 27.300,00     | 23.391,72     | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc    | 3.300,00      | 2.620,20      | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilgr-So/ver       | 743.000,00    | 742.858,84    | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 52380000  | Erstattungen an übrige Bereiche            | 140.000,00    | 134.993,59    | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage     | 80.800,00     | 300.704,71    | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen                | 200,00        | 0,00          | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 52540000  | Unterhaltung von BGA                       | 18.000,00     | 13.278,48     | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                 | 27.800,00     | 0,00          | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen   | 0,00          | 102.152,20    | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen                | 800,00        | 841,75        | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re    | 2.300,00      | 612,78        | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen              | 2.800,00      | 28,50         | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbaurechts              | 319.000,00    | 296.441,75    | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst  | 25.200,00     | 5.588,82      | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 1.500,00      | 3.737,48      | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                 | 100,00        | 0,00          | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 57110040  | Ata auf geringwertige Wirtschaftsgüter     | 4.800,00      | 0,00          | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 1-100804-900-9 | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen              | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 4-100804-902-1 | Bereitstellung Hausrat Haushaltsw  | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)            | -8.100,00     | -2.251,47     | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einrri | 4-100804-902-1 | Bereitstellung Hausrat Haushaltsw  | 44840000  | Erstatt vom sonst öffentlichen Bereich     | 0,00          | -15.065,03    | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|-----------------------------------|-----------|---|--------------|-------------|--------------|
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri | 4-100804-902-1 | Bereitstellung Hausrat Haushaltsw | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen             | 16.100,00    | 18.584,89   | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri | 4-100804-902-1 | Bereitstellung Hausrat Haushaltsw | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge              | 0,00         | 0,41        | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri | 4-100804-903-8 | Umzugsbed.Aufw.+Unterbr.Wohn      | 53390000  | Sonstige soziale Leistungen             | 4.000,00     | 5.518,90    | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri | 4-100804-904-6 | Sammelunterkünfte                 | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt | -395.200,00  | -427.563,16 | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri | 4-100804-904-6 | Sammelunterkünfte                 | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri | 4-100804-904-6 | Sammelunterkünfte                 | 54750000  | Werteränderungen zu Forderungen         | 1.600,00     | 0,00        | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri | 4-100804-904-6 | Sammelunterkünfte                 | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung   | 1.600,00     | 479,04      | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri | 4-100804-904-6 | Sammelunterkünfte                 | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge              | 0,00         | 30,49       | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri | 4-100804-910-1 | Wohnungen                         | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt | -20.800,00   | -9.093,44   | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri | 4-100804-910-1 | Wohnungen                         | 54750000  | Werteränderungen zu Forderungen         | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 100804  | Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri | 4-100804-910-1 | Wohnungen                         | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung   | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-200-3 | Denkmalschutz                     | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -100,00      | 0,00        | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-200-3 | Denkmalschutz                     | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 300,00       | 0,00        | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                    | 0,00         | -141.879,58 | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -300,00      | 0,00        | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 43110000  | Verwaltungsgebühren                     | -85.000,00   | -64.549,00  | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 57.200,00    | 61.777,14   | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 392.200,00   | 399.574,93  | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 31.400,00    | 31.409,14   | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 80.400,00    | 77.930,58   | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 32.400,00    | 32.234,74   | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 3.600,00     | 3.626,58    | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 8.800,00     | 7.504,37    | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 50.000,00    | 50.000,00   | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re | 800,00       | 305,60      | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 1.700,00     | 324,98      | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 54170000  | Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg   | 0,00         | 134,26      | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 4.100,00     | 652,85      | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge              | 0,00         | 0,28        | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 0,00         | 60,00       | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 200,00       | 0,00        | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 1-100901-900-1 | Denkmalschutz                     | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 200,00       | 0,00        | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 4-100901-001-5 | Kloster der Karmelitinnen Lousber | 41450000  | Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderve | -5.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 4-100901-001-5 | Kloster der Karmelitinnen Lousber | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen  | 5.000,00     | 0,00        | 5.000,00     |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 4-100901-900-7 | Plätzenforschung                  | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 4-100901-902-3 | Stadtarchäologie                  | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -26.000,00   | -22.000,00  | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 4-100901-902-3 | Stadtarchäologie                  | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 32.500,00    | 27.601,65   | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 4-100901-902-3 | Stadtarchäologie                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 0,00         | 240,26      | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                            | 4-100901-904-8 | Förderung kleiner privater Baumat | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -60.000,00   | -60.000,00  | 0,00         |



| Produkt | Produktbezeichnung                      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz   | angeordnet     | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|-----------------------------------|-----------|--|----------------|----------------|--------------|
| 100901  | Denkmalschutz                           | 4-100901-904-8 | Förderung kleiner privater Baumaß | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 100.000,00     | 100.000,00     | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                           | 4-100901-907-2 | Stadtarchäologie - Beschaffung gm | 57110040  | Ala auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 5.000,00       | 0,00           | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                           | 4-100901-908-9 | Heimatzeugnis                     | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -30.600,00     | -30.666,66     | 0,00         |
| 100901  | Denkmalschutz                           | 4-100901-908-9 | Heimatzeugnis                     | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 76.600,00      | 38.333,33      | 38.266,67    |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -8.300,00      | 21.508,80      | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 45840000  | Auf o Herabsetz v Wertbericht a Ford     | 0,00           | -825,86        | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehung  | -178.000,00    | 0,00           | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 124.700,00     | 132.441,11     | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 50120000  | Engelgelte tariflich Beschäftigte        | 16.900,00      | 8.389,67       | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 1.400,00       | 641,10         | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 3.500,00       | 1.701,62       | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 50510000  | Zuführung zu Pensionrückstell für Besc   | 79.000,00      | 87.678,70      | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 2.900,00       | 4.206,81       | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge  | 0,00           | 38,70          | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 700,00         | 0,00           | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten           | 1.800,00       | 45,09          | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen            | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 54230000  | Leasing                                  | 400,00         | 0,00           | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 1.000,00       | 550,03         | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 100,00         | 0,00           | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 54710000  | Verlust aus dem Abgang von beweglichem   | 0,00           | -21.508,80     | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 54751111  | Tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 0,00           | 825,86         | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 57110010  | Ala a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 63.800,00      | 0,00           | 0,00         |
| 110101  | Koordinat. Betriebsführung STAWAG       | 1-110101-900-5 | Koordinat. Betriebsführung STA    | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen  | 0,00           | -288.392,51    | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | 0,00           | -19.400,00     | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -1.200.000,00  | 0,00           | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | -8.000,00      | 0,00           | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt  | -57.652.903,91 | -59.070.483,15 | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 43220000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt  | -500.000,00    | -425.782,41    | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 43710000  | Erträge aus der Auflösung v SoPo für Be  | -102.900,00    | 0,00           | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 43810000  | Auf v SoPo f den Gebührenaussgleich      | -700.000,00    | -700.000,00    | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)          | -158.000,00    | -157.971,16    | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 44830000  | Erstattungen von Zweckverbänden          | 0,00           | -12.586,86     | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 44860000  | Erstattungen v son öffli Sonderrechnunge | -190.192,18    | -190.192,18    | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen       | -3.000,00      | 0,00           | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 45710000  | Auflösung von sonstigen SoPo             | -112.600,00    | 0,00           | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 45820000  | Auflosu o Herabsetzung v Rückstellung    | 0,00           | -71.660,84     | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 45840000  | Auf o Herabsetz v Wertbericht a Ford     | 0,00           | -8.072,55      | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung. Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung. Stadtentwässerung un  | 45859990  | Ertrag Kleinbeträge                      | 0,00           | -7,16          | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                     | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz   | angeordnet     | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|--------------------------------|-----------|---|----------------|----------------|--------------|
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -7.954.100,00  | -7.934.752,00  | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 50110000  | Dienstbezügliche Beamte                   | 87.400,00      | 76.111,77      | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte            | 44.800,00      | 43.191,61      | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 3.600,00       | 2.767,42       | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 9.200,00       | 7.571,41       | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 29.700,00      | 23.301,25      | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 300,00         | 2.413,50       | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 52320000  | Erstattungen an Gemeinden (GV)            | 9.000,00       | 7.757,85       | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 52330000  | Erstattungen an Zweckverbände             | 71.000,00      | 42.480,66      | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 52350000  | Erstattung an verb Uneh Btlg+SoVer        | 284.000,00     | 32.348,90      | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 52380000  | Erstattungen an übrige Bereiche           | 23.000,00      | 23.360,22      | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac    | 7.416.645,76   | 7.215.941,79   | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 52520000  | Unterhalt der Masch und techni Anlagen    | 143.245,18     | 143.459,64     | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 53790000  | Zweckverbandsumlage                       | 26.602.000,00  | 26.600.509,38  | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 1.500,00       | 900,00         | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 600,00         | 0,00           | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 8.000,00       | 10.394,26      | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 54340000  | Einstellungen u Zuschreibung in die SoP   | 0,00           | 1.746.653,25   | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen          | 6.500,00       | 2.983,47       | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 30.000,00      | 23,49          | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00           | 12,71          | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 54790000  | Verlust aus dem Abgang von unbewegliche   | 0,00           | -1.092.751,47  | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 54897770  | Aufwand für Abwasserabgabe ohne Finanzr   | 450.000,00     | 300.000,00     | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                 | 12.000,00      | 20.414,68      | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 55170000  | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute       | 2.648.500,00   | 2.424.327,66   | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 57110010  | Ata a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 7.431.800,00   | 0,00           | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 1-110102-900-9 | Verwaltung Stadtentwässerung   | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen   | 1.009.100,00   | 831.100,00     | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 4-110102-902-2 | Kleinkläreinrichtungen         | 43220000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -24.100,00     | -24.025,48     | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 4-110102-902-2 | Kleinkläreinrichtungen         | 52330000  | Erstattungen an Zweckverbände             | 1.100,00       | 709,97         | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 4-110102-902-2 | Kleinkläreinrichtungen         | 52350000  | Erstattung an verb Uneh Btlg+SoVer        | 3.000,00       | 2.055,39       | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 4-110102-902-2 | Kleinkläreinrichtungen         | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00           | 0,27           | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 4-110102-902-2 | Kleinkläreinrichtungen         | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen   | 21.200,00      | 1.900,00       | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 4-110102-904-7 | Abrechnung Kanalhausanschlüsse | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen        | -1.089.145,05  | -1.401.643,50  | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 4-110102-904-7 | Abrechnung Kanalhausanschlüsse | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen   | 0,00           | -1.000,00      | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 4-110102-904-7 | Abrechnung Kanalhausanschlüsse | 46950000  | Zins Stund u. Aussetz d Vollziehu (AdV)   | -300,00        | 0,00           | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 4-110102-904-7 | Abrechnung Kanalhausanschlüsse | 52320000  | Erstattungen an Gemeinden (GV)            | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 4-110102-904-7 | Abrechnung Kanalhausanschlüsse | 52350000  | Erstattung an verb Uneh Btlg+SoVer        | 1.089.145,05   | 1.098.125,05   | 0,00         |
| 110102  | Verwaltung Stadtentwässerung und Kanal | 4-110102-904-7 | Abrechnung Kanalhausanschlüsse | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00           | 0,78           | 0,00         |
| 110201  | Abfallwirtschaft                       | 1-110201-900-1 | Abfallwirtschaft               | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -29.042.700,00 | -30.190.426,72 | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                   | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 110201  | Abfallwirtschaft                     | 1-110201-900-1 | Abfallwirtschaft                     | 43810000  | Aufw von Sopo f den Gebührenaussgleich    | -1.475.600,00 | -1.475.596,05 | 0,00         |
| 110201  | Abfallwirtschaft                     | 1-110201-900-1 | Abfallwirtschaft                     | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford     | 0,00          | -6.630,05     | 0,00         |
| 110201  | Abfallwirtschaft                     | 1-110201-900-1 | Abfallwirtschaft                     | 45859990  | Ertrag Kleinbeiträge                      | 0,00          | -3,35         | 0,00         |
| 110201  | Abfallwirtschaft                     | 1-110201-900-1 | Abfallwirtschaft                     | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneth.Bltg+ Sondervermö | 29.219.600,00 | 29.219.600,00 | 0,00         |
| 110201  | Abfallwirtschaft                     | 1-110201-900-1 | Abfallwirtschaft                     | 54340000  | Einstellungen u Zuschreibung in die Sop   | 0,00          | 2.169.478,50  | 0,00         |
| 110201  | Abfallwirtschaft                     | 1-110201-900-1 | Abfallwirtschaft                     | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen          | 0,00          | 1.155,06      | 0,00         |
| 110201  | Abfallwirtschaft                     | 1-110201-900-1 | Abfallwirtschaft                     | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 0,00          | 510,19        | 0,00         |
| 110201  | Abfallwirtschaft                     | 1-110201-900-1 | Abfallwirtschaft                     | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeiträge               | 0,00          | 21,51         | 0,00         |
| 110201  | Abfallwirtschaft                     | 1-110201-900-1 | Abfallwirtschaft                     | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen   | 941.300,00    | 941.300,00    | 0,00         |
| 110201  | Abfallwirtschaft                     | 4-110201-902-3 | Abfallsackverkauf FB 12              | 43110000  | Verwaltungsgebühren                       | -11.600,00    | -8.309,00     | 0,00         |
| 110201  | Abfallwirtschaft                     | 4-110201-904-8 | Spernmüllgebühren                    | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -257.185,00   | -278.561,73   | 0,00         |
| 110201  | Abfallwirtschaft                     | 4-110201-904-8 | Spernmüllgebühren                    | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -315,00       | -315,00       | 0,00         |
| 110201  | Abfallwirtschaft                     | 4-110201-904-8 | Spernmüllgebühren                    | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 0,00          | 73,00         | 0,00         |
| 110201  | Abfallwirtschaft                     | 4-110201-905-6 | Sonder- bzw. kostenpl. Nachleert     | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -4.100,00     | -6.630,00     | 0,00         |
| 110301  | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 1-110301-900-6 | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 9.200,00      | 14.468,51     | 0,00         |
| 110301  | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 1-110301-900-6 | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte            | 16.900,00     | 8.389,67      | 0,00         |
| 110301  | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 1-110301-900-6 | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 1.400,00      | 641,10        | 0,00         |
| 110301  | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 1-110301-900-6 | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 3.500,00      | 1.701,62      | 0,00         |
| 110301  | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 1-110301-900-6 | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 5.300,00      | 7.140,56      | 0,00         |
| 110301  | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 1-110301-900-6 | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 4.800,00      | 407,23        | 0,00         |
| 110301  | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 1-110301-900-6 | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastr  | 76.000,00     | 24.866,66     | 0,00         |
| 110301  | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 1-110301-900-6 | Brunnenversorgung und Bachverrohrung | 57110010  | Ala a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 21.100,00     | 0,00          | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -800.000,00   | -192.151,23   | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 44610000  | So privat L-entgelt                       | -40.000,00    | -19.304,80    | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen   | -500,00       | -1.500,00     | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 45840000  | Aufw o Herabsetz v Wertbericht a Ford     | 0,00          | -1.535,10     | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00          | -607.848,77   | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 93.400,00     | 93.719,25     | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte            | 91.100,00     | 78.098,13     | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 7.300,00      | 5.988,17      | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 18.700,00     | 16.109,29     | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 49.200,00     | 36.323,09     | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 4.800,00      | 3.220,57      | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 100,00        | 0,00          | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 300,00        | 0,00          | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 500,00        | 0,00          | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 600,00        | 452,85        | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 100,00        | 0,00          | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                        | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                        | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen          | 2.000,00      | 10.268,80     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                  | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                          | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz  | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|-------------------------------------|----------------|--|-----------|---|---------------|------------|--------------|
| 120101  | Sondernutzung                       | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                            | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung   | 600,00        | 454,30     | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                       | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                            | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge              | 0,00          | 0,04       | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                       | 1-120101-900-4 | Sondernutzung                            | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 500,00        | 0,00       | 0,00         |
| 120101  | Sondernutzung                       | 4-120101-902-6 | Einschleppen von Altkleidercontai        | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 1.000,00      | 133,88     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-000-8 | Neubau und Unterhaltung von Str41610000  |           | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -91.500,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-000-8 | Neubau und Unterhaltung von Str43710000  |           | Erträge aus der Auflösung v Sopo für Be | -51.500,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-000-8 | Neubau und Unterhaltung von Str445710000 |           | Auflösung von sonstigen Sopo            | -3.600,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-000-8 | Neubau und Unterhaltung von Str457110010 |           | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 306.500,00    | -6.918,20  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-000-8 | Neubau und Unterhaltung von Str457110020 |           | nachträgliche Afa a Sachanl. u Immateri | 0,00          | 6.918,20   | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-100-9 | Neubau und Unterhaltung von Str41610000  |           | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -31.900,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-100-9 | Neubau und Unterhaltung von Str43710000  |           | Erträge aus der Auflösung v Sopo für Be | -10.800,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-100-9 | Neubau und Unterhaltung von Str452560000 |           | Aufwendungen für Festwerte              | 1.980,16      | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-100-9 | Neubau und Unterhaltung von Str457110010 |           | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 66.900,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-200-1 | Neubau und Unterhaltung von Str41610000  |           | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -400,00       | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-200-1 | Neubau und Unterhaltung von Str457110010 |           | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 14.200,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-300-2 | Neubau und Unterhaltung von Str41610000  |           | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -7.500,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-300-2 | Neubau und Unterhaltung von Str457110010 |           | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 3.400,00      | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-400-3 | Neubau und Unterhaltung von Str41610000  |           | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -18.200,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-400-3 | Neubau und Unterhaltung von Str41610010  |           | nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwe | 0,00          | -965,64    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-400-3 | Neubau und Unterhaltung von Str45710000  |           | Auflösung von sonstigen Sopo            | -900,00       | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-400-3 | Neubau und Unterhaltung von Str457110010 |           | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 102.200,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-500-4 | Neubau und Unterhaltung von Str457110010 |           | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 11.800,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-600-5 | Neubau und Unterhaltung von Str457110010 |           | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 11.100,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-800-7 | Neubau und Unterhaltung von Str41610000  |           | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -8.500,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-800-7 | Neubau und Unterhaltung von Str457110010 |           | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 26.900,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Str41610000  |           | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -1.873.900,00 | 80.390,63  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Str41610010  |           | nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwe | 0,00          | -1.840,67  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Str42910010  |           | Auflösung PRAP                          | -92.900,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Str43710000  |           | Erträge aus der Auflösung v Sopo für Be | -1.127.500,00 | 47.551,95  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Str43710001  |           | Auflösung v Erh Anz SoPo Beiträge       | -370.900,00   | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Str44110000  |           | Mieten, Pachten, Erbbaurecht            | -13.400,00    | -13.461,00 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Str45410000  |           | Mehrerlöse aus dem Verkauf von unbewegl | 0,00          | 1.735,00   | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Str45710000  |           | Auflösung von sonstigen Sopo            | -161.500,00   | 2.393,86   | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Str450110000 |           | Dienstbezogene Beamte                   | 175.000,00    | 198.018,50 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Str450120000 |           | Erlöge tariflich Beschäftigte           | 991.100,00    | 841.962,12 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Str450220000 |           | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 79.300,00     | 64.716,90  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Str450320000 |           | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 203.200,00    | 167.505,36 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Str450510000 |           | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 69.200,00     | 82.660,55  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Str450610000 |           | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 7.400,00      | 7.795,20   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                  | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                            | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|-------------------------------------|----------------|--|-----------|--|--------------|--------------|--------------|
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra52350000   |           | Erstattung an verb Uneh.Bilgr+SoVer      | 4.269.700,00 | 2.790.700,00 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra52410000   |           | Bewirtschaftung der Grdstke+bau Anlage   | 17.500,00    | 13.570,27    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra52420000   |           | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastr | 0,00         | 2.030.732,05 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra52560000   |           | Aufwendungen für Festwerte               | 29.207,50    | 777,45       | 16.052,96    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra52790000   |           | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 0,00         | 1,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra52810000   |           | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 0,00         | 787,54       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra52910000   |           | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 0,00         | 1.599,44     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra53150000   |           | Zuschüsse an verb Uneh.Bilgr+Sondervermö | 6.808.000,00 | 6.808.000,00 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra53180010   |           | Auflösung ARAP                           | 144.700,00   | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra54130000   |           | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschl inkl. Re   | 2.200,00     | 4.382,10     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra54140000   |           | Aufwendungen für Dienstreisen            | 3.800,00     | 528,88       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra54170000   |           | Dienst- u Schutzkl, pers Ausrüstungsgeg  | 0,00         | 40,00        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra54220000   |           | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen            | 0,00         | 190,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra54230000   |           | Leasing                                  | 2.800,00     | 4.632,14     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra54310000   |           | Geschäftsaufwendungen                    | 8.700,00     | 4.960,02     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra54460010   |           | Aufwand für Versicherungen               | 500,00       | 255,70       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra54710000   |           | Verlust aus dem Abgang von beweglichem   | 0,00         | -4.207,57    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra54750000   |           | Wertveränderungen zu Forderungen         | 200,00       | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra54751111   |           | tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 300,00       | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra54790000   |           | Verlust aus dem Abgang von unbewegliche  | 0,00         | -240.543,43  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra54890000   |           | Sonstige besondere ordentl Aufwendungen  | 1.300,00     | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra54930000   |           | Aufwendungen für Beiträge                | 100,00       | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra57110010   |           | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 8.801.500,00 | -961,50      | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra57110020   |           | nachträgliche Afa a Sachanl. u Immatari  | 0,00         | 3.873,02     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 1-120102-900-8 | Neubau und Unterhaltung von Stra57110040   |           | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 1.500,00     | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-005-4 | RWTH Kembereich (Templergrab)52350000      |           | Erstattung an verb Uneh.Bilgr+SoVer      | 30.611,13    | 0,00         | 30.611,13    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-005-4 | RWTH Kembereich (Templergrab)52560000      |           | Aufwendungen für Festwerte               | 39.234,73    | 0,00         | 39.234,73    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-005-4 | RWTH Kembereich (Templergrab)52910000      |           | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 398.219,66   | 0,00         | 398.219,66   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-006-2 | Theaterplatz/Kapuzinergraben,Um57110040    |           | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 11.399,65    | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-008-7 | B 264 Lütticher Straße von Brüssel52350000 |           | Erstattung an verb Uneh.Bilgr+SoVer      | 45.000,00    | 0,00         | 18.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-008-7 | B 264 Lütticher Straße von Brüssel52560000 |           | Aufwendungen für Festwerte               | 69.998,40    | 0,00         | 29.998,40    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-010-1 | Grauenhofer Weg, Erschließung 52350000     |           | Erstattung an verb Uneh.Bilgr+SoVer      | 95.917,92    | 41.372,35    | 4.545,57     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-010-1 | Grauenhofer Weg, Erschließung 52560000     |           | Aufwendungen für Festwerte               | 24.342,39    | 0,00         | 24.342,39    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-018-3 | Grüner Weg, Umbau 52350000                 |           | Erstattung an verb Uneh.Bilgr+SoVer      | 56.000,00    | 0,00         | 56.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-018-3 | Grüner Weg, Umbau 52560000                 |           | Aufwendungen für Festwerte               | 125.000,00   | 0,00         | 125.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-024-7 | Rehmpfatz, Umbau (AC-Nord) 52350000        |           | Erstattung an verb Uneh.Bilgr+SoVer      | 7.448,88     | 0,00         | 7.448,88     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-024-7 | Rehmpfatz, Umbau (AC-Nord) 52560000        |           | Aufwendungen für Festwerte               | 4.857,46     | 0,00         | 4.857,46     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-024-7 | Rehmpfatz, Umbau (AC-Nord) 52910000        |           | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 1.071,74     | 0,00         | 1.071,74     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-029-6 | Hof (ISK) 52560000                         |           | Aufwendungen für Festwerte               | 3.115,90     | 0,00         | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                  | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart   | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------|-------------|---|--------------|------------|--------------|
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-032-7 | Gasborn                             | 52350000    | Erstattung an verb Uneh.Bltig+SoVer       | 7.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-032-7 | Gasborn                             | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 8.530,39     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-040-7 | Sailerallee                         | 52350000    | Erstattung an verb Uneh.Bltig+SoVer       | 40.000,00    | 0,00       | 40.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-040-7 | Sailerallee                         | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 50.000,00    | 0,00       | 50.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-041-5 | Gottfried-Richard- & M-Luther-Pl    | 52350000    | Erstattung an verb Uneh.Bltig+SoVer       | 58.000,00    | 0,00       | 58.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-041-5 | Gottfried-Richard- & M-Luther-Pl    | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 72.500,00    | 0,00       | 72.500,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-044-8 | Mariahilfsstraße (ISK)              | 52350000    | Erstattung an verb Uneh.Bltig+SoVer       | 2.817,16     | 0,00       | 2.817,16     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-044-8 | Mariahilfsstraße (ISK)              | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 32.778,54    | 0,00       | 14.854,45    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-045-6 | Solberger Platz                     | 44880000    | Erstattungen von übrigen Bereichen        | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-045-6 | Solberger Platz                     | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 6.684,05     | 0,00       | 3.412,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-046-4 | Kapellenplatz                       | 52350000    | Erstattung an verb Uneh.Bltig+SoVer       | 6.400,00     | 0,00       | 6.400,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-046-4 | Kapellenplatz                       | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 28.000,00    | 0,00       | 28.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-048-9 | Quartiersplatz Feld-/Liebigstr (AC) | 52350000    | Aufwendungen für Festwerte                | 2.901,13     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-052-8 | Promenadenstraße                    | 52350000    | Erstattung an verb Uneh.Bltig+SoVer       | 5.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-052-8 | Promenadenstraße                    | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 280,85       | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-053-6 | Lützowstraße                        | 52350000    | Erstattung an verb Uneh.Bltig+SoVer       | 30.000,00    | 0,00       | 30.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-053-6 | Lützowstraße                        | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 95.500,00    | 0,00       | 95.500,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-064-9 | Europaplatz (AC-Nord)               | 52420000    | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast   | 0,00         | 28.842,31  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-066-5 | Sanierung Brücke Erzberger Allee    | 52350000    | Erstattung an verb Uneh.Bltig+SoVer       | 16.700,00    | 20.909,42  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-068-1 | Grüner Weg, Erschl. zur Liebigstr   | 41410000    | Zuweisungen vom Land                      | 0,00         | -17.637,86 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-068-1 | Grüner Weg, Erschl. zur Liebigstr   | 53170000    | Zuschüsse an private Unternehmen          | 15.900,00    | 33.496,42  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-070-4 | Trierer Straße, Nebenanlagen For    | 52350000    | Erstattung an verb Uneh.Bltig+SoVer       | 12.000,00    | 7.803,32   | 4.196,68     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-070-4 | Trierer Straße, Nebenanlagen For    | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 15.000,00    | 0,00       | 15.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-071-2 | Altstadtquartier Büchel             | 52910000    | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 208.983,78   | 56.881,53  | 152.102,25   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-071-2 | Altstadtquartier Büchel             | 54290000    | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-071-2 | Altstadtquartier Büchel             | 54310000    | Geschäftsaufwendungen                     | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-076-1 | Goffarstraße, Erneuerung            | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 3.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-077-8 | Stadteilplatz Lothringer Straße     | (K 41400000 | Zuweisungen vom Bund                      | -3.200,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-077-8 | Stadteilplatz Lothringer Straße     | (K 52350000 | Erstattung an verb Uneh.Bltig+SoVer       | 4.000,00     | 0,00       | 4.000,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-077-8 | Stadteilplatz Lothringer Straße     | (K 52560000 | Aufwendungen für Festwerte                | 5.000,00     | 0,00       | 5.000,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-083-3 | Hauptstraße - Mühradstraße          | 52350000    | Erstattung an verb Uneh.Bltig+SoVer       | 20.000,00    | 0,00       | 20.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-083-3 | Hauptstraße - Mühradstraße          | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 20.000,00    | 0,00       | 20.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-104-7 | Brander Feld, Erschließung Bober    | 52350000    | Erstattung an verb Uneh.Bltig+SoVer       | 7.398,24     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-104-7 | Brander Feld, Erschließung Bober    | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 15.602,46    | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-105-5 | Rombachstraße/Vennbahn, Erschl      | 52350000    | Erstattung an verb Uneh.Bltig+SoVer       | 7.213,58     | 0,00       | 7.213,58     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-105-5 | Rombachstraße/Vennbahn, Erschl      | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 36.232,93    | 0,00       | 35.779,13    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-112-7 | Münsterstraße, Erneuerung           | 52350000    | Erstattung an verb Uneh.Bltig+SoVer       | 8.588,71     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-112-7 | Münsterstraße, Erneuerung           | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 4.484,02     | 0,00       | 3.654,05     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-115-1 | Schulbushaltestelle Rombachstra     | 52560000    | Aufwendungen für Festwerte                | 580,36       | 0,00       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                  | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-116-8 | Vennbahnweg am Pockelpark Brau      | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 6.500,00     | 0,00       | 6.500,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-200-7 | Breibendenstraße, Erschließung      | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilg.+SoVer     | 170.864,83   | 0,00       | 170.864,83   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-200-7 | Breibendenstraße, Erschließung      | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 67.002,77    | 0,00       | 67.002,77    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-205-6 | Heinrich-Thomas-Platz               | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilg.+SoVer     | 4.800,00     | 0,00       | 4.800,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-205-6 | Heinrich-Thomas-Platz               | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 6.000,00     | 0,00       | 6.000,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-306-5 | Alt-Haarener Straße                 | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast | 0,00         | 10.000,00  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-307-3 | Ortsrand Haaren (IHK Haaren)        | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilg.+SoVer     | 20.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-307-3 | Ortsrand Haaren (IHK Haaren)        | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 26.229,77    | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-308-1 | Kleinmaßn. Freiraumg. 1.Fö. (IHK)   | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilg.+SoVer     | 2.300,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-308-1 | Kleinmaßn. Freiraumg. 1.Fö. (IHK)   | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 2.800,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-400-9 | Albert-Einstein-Straße, Umbau um    | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilg.+SoVer     | 102.400,00   | 0,00       | 80.793,40    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-400-9 | Albert-Einstein-Straße, Umbau um    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 84.393,18    | 0,00       | 80.793,40    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-401-7 | B 258-Schleiderer Straße, Umbau     | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilg.+SoVer     | 37.255,25    | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-401-7 | B 258-Schleiderer Straße, Umbau     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 79.532,97    | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-404-1 | Pascalstraße, Erweiterung Gewer     | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilg.+SoVer     | 640,74       | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-404-1 | Pascalstraße, Erweiterung Gewer     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 1.573,04     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-406-6 | Lichtenbusch, Erschließung, 2. Ba   | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilg.+SoVer     | 14.000,00    | 0,00       | 14.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-406-6 | Lichtenbusch, Erschließung, 2. Ba   | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 18.000,00    | 0,00       | 18.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-408-2 | Napoleonsberg                       | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilg.+SoVer     | 90.000,00    | 0,00       | 90.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-408-2 | Napoleonsberg                       | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 10.000,00    | 0,00       | 10.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-411-3 | Hasbach                             | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilg.+SoVer     | 30.000,00    | 0,00       | 30.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-411-3 | Hasbach                             | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 20.000,00    | 0,00       | 20.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-412-1 | Stützstände Kornelminster           | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast | 450.000,00   | 0,00       | 450.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-502-6 | Sandhäuschen, Erschließung          | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilg.+SoVer     | 12.344,75    | 12.344,75  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-502-6 | Sandhäuschen, Erschließung          | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 105,31       | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-506-7 | Neuerhofer Weg                      | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 16.697,69    | 0,00       | 15.656,33    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-507-5 | Paulweisstraße, Brückensanierung    | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast | 730.695,78   | 29.273,24  | 701.422,54   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-607-6 | Horbacher Str., Fahrbahnanheb.      | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilg.+SoVer     | 15.000,00    | 0,00       | 15.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-802-9 | Radverkehrsanlagen                  | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast | 11,39        | 11,39      | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-802-9 | Radverkehrsanlagen                  | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 187.055,63   | 3.032,90   | 184.022,73   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-808-6 | Verbesserung ÖPNV, Umbau Maß        | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast | 0,00         | 42.448,68  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-811-7 | Fahrradstellanlagen -J-             | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 53.775,37    | 0,00       | 37.507,01    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-811-7 | Fahrradstellanlagen -J-             | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 5.000,00     | 0,00       | 5.000,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-811-7 | Fahrradstellanlagen -J-             | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 1.892,10     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-813-3 | Schurzeiterstr. Umgestaltung, Kreis | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilg.+SoVer     | 25.000,00    | 14.074,98  | 10.925,02    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-813-3 | Schurzeiterstr. Umgestaltung, Kreis | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 31.300,00    | 0,00       | 23.940,10    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-814-1 | Susterfeldstraße                    | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilg.+SoVer     | 10.479,15    | 0,00       | 10.479,15    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-814-1 | Susterfeldstraße                    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 14.000,00    | 0,00       | 14.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-816-6 | Fahrradstellan.a. Kostenverreib     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 800,00       | 0,00       | 800,00       |

| Produkt | Produktbezeichnung                  | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|-------------------------------------|----------------|-----------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-903-8 | Erneuerung Straßenbeleuchtung     | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilgr+SoVer       | 276.232,60   | 242.415,46 | 12.312,24    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-905-4 | Unterhaltung Projekt Pferdelandpa | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske-bau Anlage     | 25.000,00    | 25.349,42  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-906-2 | AVANTIS, städt. Anteil an Unterha | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac    | 0,00         | 167.713,00 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-906-2 | AVANTIS, städt. Anteil an Unterha | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh.Bilgr+ Sondervermö | 164.500,00   | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-907-9 | Umsetz. Niederschlagswasserbesse  | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac    | 549.845,93   | 330.269,90 | 219.576,03   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-912-6 | Pferdelandpark                    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-917-5 | Vennbahnradweg, Fortführung Wa    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 2.469,16     | 0,00       | 2.469,16     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-920-6 | Ortseingangssituationen -J-       | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilgr+SoVer       | 25.608,46    | 0,00       | 5.000,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-920-6 | Ortseingangssituationen -J-       | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 45.168,63    | 0,00       | 15.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-923-9 | Straßenerneuerung nach Baumaß     | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder   | 0,00         | -1.377,39  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-923-9 | Straßenerneuerung nach Baumaß     | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilgr+SoVer       | 4.045,23     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-923-9 | Straßenerneuerung nach Baumaß     | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac    | 0,00         | 393,75     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-923-9 | Straßenerneuerung nach Baumaß     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 4.000,00     | 0,00       | 2.581,12     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-923-9 | Straßenerneuerung nach Baumaß     | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge   | 223,18       | 223,18     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-923-9 | Straßenerneuerung nach Baumaß     | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistunge | 1.528,19     | 1.528,19   | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-923-9 | Straßenerneuerung nach Baumaß     | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauszinsen            | 1.003,40     | 1.003,40   | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-924-7 | Freiraumgestaltung Platzbezi      | R52560000 | Aufwendungen für Festwerte                | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-926-3 | Verkehrerschließung "alter Tivol  | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 98.000,00    | 0,00       | 85.406,71    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-926-3 | Verkehrerschließung "alter Tivol  | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistunge | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-938-4 | Grenzrouten                       | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 4.300,00     | 0,00       | 4.300,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-938-4 | Grenzrouten                       | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistunge | 118,00       | 0,00       | 118,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-943-1 | Krefelder Straße/Prager Ring      | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilgr+SoVer       | 20.000,00    | 0,00       | 20.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-943-1 | Krefelder Straße/Prager Ring      | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 39.737,85    | 0,00       | 24.776,05    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-946-4 | Radroutenweisung                  | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 143.531,36   | 0,00       | 139.163,11   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-946-4 | Radroutenweisung                  | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistunge | 3.228,75     | 0,00       | 3.228,75     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-947-2 | Kleinmaßnahmen im Straßenraum     | 44840000  | Erstatt vom sonst öffentlichen Bereich    | 0,00         | -500,00    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-947-2 | Kleinmaßnahmen im Straßenraum     | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilgr+SoVer       | 60.011,67    | 45.307,36  | 14.704,31    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-947-2 | Kleinmaßnahmen im Straßenraum     | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac    | 35.570,11    | 37.520,05  | 1.849,86     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-947-2 | Kleinmaßnahmen im Straßenraum     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 13.169,79    | 0,00       | 412,70       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-947-2 | Kleinmaßnahmen im Straßenraum     | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistunge | 28.150,14    | 1.798,51   | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-948-9 | Radweg Aachen-Jülich              | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -28.000,00   | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-948-9 | Radweg Aachen-Jülich              | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilgr+SoVer       | 98.000,00    | 0,00       | 98.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-948-9 | Radweg Aachen-Jülich              | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 120.000,00   | 0,00       | 120.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-952-8 | ILV Erschließungsbeiträge         | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbezieh      | -805.100,00  | -28.314,40 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-952-8 | ILV Erschließungsbeiträge         | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen   | 0,00         | 171,36     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-955-2 | Vennbahnweg Querungshilfen/Auf    | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bilgr+SoVer       | 3.400,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-955-2 | Vennbahnweg Querungshilfen/Auf    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 4.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-958-5 | Unterhaltung Chronoscope          | 41450000  | Zuschüsse v verb Uneh.Beteil u Sonderve   | 0,00         | -1.000,00  | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-958-5 | Unterhaltung Chronoscope          | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen           | -2.200,00    | -1.500,00  | 0,00         |



| Produkt | Produktbezeichnung                  | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------|--|--------------|--------------|--------------|
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-958-5 | Unterhaltung Chronoscope            | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast  | 11.600,00    | 9.385,87     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-958-5 | Unterhaltung Chronoscope            | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 0,00         | 202,42       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-960-8 | Fahradbügel Aquis Plaza             | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 1.979,68     | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-961-6 | Kostenerstattung "Abwasser"         | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen  | 7.934.800,00 | 7.934.752,00 | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-962-4 | Kostenerstattung "Straßenreinigung" | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen  | 1.226.600,00 | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-963-2 | Ausbau Premiumwege (ISK)            | 52350000  | Erstattung an verb Uneh Btlgr+SoVer      | 11.860,86    | 0,00         | 11.860,86    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-963-2 | Ausbau Premiumwege (ISK)            | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 244.800,00   | 0,00         | 244.800,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-966-5 | Unterhaltung von Baustraßen         | 52350000  | Erstattung an verb Uneh Btlgr+SoVer      | 31.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-969-8 | Radvorrangroute1                    | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | 0,00         | -741,00      | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-969-8 | Radvorrangroute1                    | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast  | 0,00         | 75.328,26    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-969-8 | Radvorrangroute1                    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 174.491,96   | 0,00         | 102.166,04   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-969-8 | Radvorrangroute1                    | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistung   | 44,90        | 44,90        | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-969-8 | Radvorrangroute1                    | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistung | 208.779,64   | 9.021,87     | 199.757,77   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-969-8 | Radvorrangroute1                    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 4.374,33     | 3.774,33     | 600,00       |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-969-8 | Radvorrangroute1                    | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 860,80       | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-970-4 | Beschilderung                       | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 27.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-973-1 | Ausbau der Ringbahn                 | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | 0,00         | -8.000,00    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-973-1 | Ausbau der Ringbahn                 | 53170000  | Zuschüsse an private Unternehmen         | 0,00         | 9.254,23     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-974-5 | Fahradbügel P & C                   | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 18.000,00    | 0,00         | 18.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-975-3 | Unterhaltung Knotenpunktsystem      | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 4.600,00     | 1.949,58     | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-976-1 | Unterhaltung Gelwege barrierefrei   | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast  | 50.000,00    | 24.251,11    | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-977-8 | Straßenbaumaßnahmen aus Umf         | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast  | 20.000,00    | 677,44       | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-979-4 | Radvorrangroute Aachen Brand (K)    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 81.300,00    | 0,00         | 81.300,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-980-9 | Radvorrangroute Aachen Vaals (K)    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 1.600,00     | 0,00         | 1.600,00     |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-981-7 | Vennbahnradweg - Ausbau (KKS)       | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 72.000,00    | 0,00         | 72.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-982-5 | Bundesfernstraßenmaut               | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | -10.000,00   | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-982-5 | Bundesfernstraßenmaut               | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast  | 10.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-983-3 | Lothringer Straße Premiumweg 3      | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 55.000,00    | 0,00         | 55.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-984-1 | Ausbau Fuß- und Radverkehr (KK)     | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | -33.400,00   | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-984-1 | Ausbau Fuß- und Radverkehr (KK)     | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | -337.300,00  | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-984-1 | Ausbau Fuß- und Radverkehr (KK)     | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-984-1 | Ausbau Fuß- und Radverkehr (KK)     | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 421.700,00   | 269.994,19   | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-984-1 | Ausbau Fuß- und Radverkehr (KK)     | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-984-1 | Ausbau Fuß- und Radverkehr (KK)     | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-984-1 | Ausbau Fuß- und Radverkehr (KK)     | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistung | 14.116,99    | 0,00         | 14.116,99    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-984-1 | Ausbau Fuß- und Radverkehr (KK)     | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 32.320,78    | 350,00       | 31.970,78    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-985-8 | Radverkehrsanlagen (KKS)            | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 20.000,00    | 0,00         | 20.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-986-6 | Radverkehrsmaßnahmen (Sobortp)      | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 250.000,00   | 0,00         | 248.131,70   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen | 4-120102-986-6 | Radverkehrsmaßnahmen (Sobortp)      | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistung | 59.734,00    | 17.540,42    | 42.193,58    |

| Produkt | Produktbezeichnung                      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|------------------------------------|-----------|--|--------------|-------------|--------------|
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen     | 4-120102-986-6 | Radverkehrsmaßnahmen (Sofortb.)    | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 60.000,00    | 0,00        | 60.000,00    |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen     | 4-120102-986-6 | Radverkehrsmaßnahmen (Sofortb.)    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 266,00       | 213,75      | 52,25        |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen     | 4-120102-987-4 | Beleuchtung Vembahnradweg          | 52350000  | Erstattung an verb.Uneh.Bilgr+SoVer      | 125.000,00   | 0,00        | 125.000,00   |
| 120102  | Neubau und Unterhaltung von Straßen     | 4-120102-988-2 | Unterhaltung bes. stadgestalt. Ele | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast  | 1.000,00     | 320,87      | 0,00         |
| 120104  | Einräumung von Rechten an Straßen       | 1-120104-900-7 | Einräumung von Rechten an Straß    | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | -6.000,00    | -7.638,50   | 0,00         |
| 120104  | Einräumung von Rechten an Straßen       | 1-120104-900-7 | Einräumung von Rechten an Straß    | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt  | -12.000,00   | -4.536,62   | 0,00         |
| 120104  | Einräumung von Rechten an Straßen       | 1-120104-900-7 | Einräumung von Rechten an Straß    | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht             | -65.000,00   | -297.292,46 | 0,00         |
| 120104  | Einräumung von Rechten an Straßen       | 1-120104-900-7 | Einräumung von Rechten an Straß    | 44610000  | So privat L-entgelt                      | -193.000,00  | 0,00        | 0,00         |
| 120104  | Einräumung von Rechten an Straßen       | 1-120104-900-7 | Einräumung von Rechten an Straß    | 44870000  | Erstattungen von privaten Unternehmen    | -10.000,00   | -29.076,00  | 0,00         |
| 120104  | Einräumung von Rechten an Straßen       | 1-120104-900-7 | Einräumung von Rechten an Straß    | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 36.100,00    | 37.708,46   | 0,00         |
| 120104  | Einräumung von Rechten an Straßen       | 1-120104-900-7 | Einräumung von Rechten an Straß    | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 12.000,00    | 10.738,70   | 0,00         |
| 120104  | Einräumung von Rechten an Straßen       | 1-120104-900-7 | Einräumung von Rechten an Straß    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 1.000,00     | 838,30      | 0,00         |
| 120104  | Einräumung von Rechten an Straßen       | 1-120104-900-7 | Einräumung von Rechten an Straß    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 2.500,00     | 2.220,46    | 0,00         |
| 120104  | Einräumung von Rechten an Straßen       | 1-120104-900-7 | Einräumung von Rechten an Straß    | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 19.400,00    | 23.860,89   | 0,00         |
| 120104  | Einräumung von Rechten an Straßen       | 1-120104-900-7 | Einräumung von Rechten an Straß    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 1.900,00     | 2.302,67    | 0,00         |
| 120104  | Einräumung von Rechten an Straßen       | 1-120104-900-7 | Einräumung von Rechten an Straß    | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00         | 2,50        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -43.300,00   | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 42910010  | Auflösung PRAP                           | -2.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | -1.100,00    | -500,00     | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 43.200,00    | 49.608,94   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 884.900,00   | 715.023,63  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 82.000,00    | 55.632,38   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 210.100,00   | 142.208,57  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 22.200,00    | 23.021,15   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 2.600,00     | 2.535,55    | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 11.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast  | 900,00       | 212,40      | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 31.257,51    | 0,00        | 10.424,55    |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 19.000,00    | 97,69       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 22.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 900,00       | 308,30      | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 2.400,00     | 903,79      | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 600,00       | 637,84      | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 57110010  | Ata a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 204.700,00   | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 1-120201-900-9 | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen    | 57110040  | Ata auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 500,00       | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 4-120201-101-5 | Ortsbuslinie Brand                 | 53150000  | Zuschüsse an verb.Uneh.Bilgr+Sondervermö | 7.500,00     | 0,00        | 7.500,00     |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 4-120201-901-4 | Regionalisierung Nahverkehrsplan   | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -575.738,79  | -575.738,79 | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße,Wegen,Plätzen | 4-120201-901-4 | Regionalisierung Nahverkehrsplan   | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land       | -150.000,00  | -150.000,00 | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                        | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|-----------------------------------|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-901-4 | Regionalisierung Nahverkehrsplan  | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-901-4 | Regionalisierung Nahverkehrsplan  | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 150.000,00   | 150.589,93 | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-901-4 | Regionalisierung Nahverkehrsplan  | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-901-4 | Regionalisierung Nahverkehrsplan  | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-901-4 | Regionalisierung Nahverkehrsplan  | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 20.000,00    | 5.827,08   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-901-4 | Regionalisierung Nahverkehrsplan  | 53150000  | Zuschüsse an verb.Uneh.Bltg+ Sondervermö | 555.738,79   | 571.588,96 | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-901-4 | Regionalisierung Nahverkehrsplan  | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 0,00         | 27,20      | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-903-9 | Verkehrsumtersuchungen u. -zähl   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 15.000,00    | 9.564,78   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-904-7 | Mobilitätskonzept                 | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 17.900,00    | 1.946,24   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-904-7 | Mobilitätskonzept                 | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen            | 0,00         | 373,18     | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-904-7 | Mobilitätskonzept                 | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                | 0,00         | 3.152,00   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-905-5 | Verkehrsentwicklungsplanung       | 41440000  | Zuweisung vom sonstig öffentl. Bereich   | 0,00         | -7.730,00  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-905-5 | Verkehrsentwicklungsplanung       | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge  | 0,00         | 919,36     | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-905-5 | Verkehrsentwicklungsplanung       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 65.000,00    | 34.512,88  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-905-5 | Verkehrsentwicklungsplanung       | 53170000  | Zuschüsse an private Unternehmen         | 0,00         | 8.500,00   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-905-5 | Verkehrsentwicklungsplanung       | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-905-5 | Verkehrsentwicklungsplanung       | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 0,00         | 1.370,40   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-905-5 | Verkehrsentwicklungsplanung       | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                | 0,00         | 2.500,00   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-906-3 | Mobilitätsmanagement              | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-906-3 | Mobilitätsmanagement              | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 17.600,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-906-3 | Mobilitätsmanagement              | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-909-6 | Externe Planungs- und Zeichnerle  | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-909-6 | Externe Planungs- und Zeichnerle  | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 13.000,00    | 6.313,20   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-909-6 | Externe Planungs- und Zeichnerle  | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-909-6 | Externe Planungs- und Zeichnerle  | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-909-6 | Externe Planungs- und Zeichnerle  | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge  | 0,00         | 25,00      | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-909-6 | Externe Planungs- und Zeichnerle  | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 1.000,00     | 480,47     | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-913-5 | Wartung/Fortschreibung Mit-pend   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 2.900,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-913-5 | Wartung/Fortschreibung Mit-pend   | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                | 0,00         | 1.141,44   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-914-3 | Öffentlichkeitsarbeit Radverkehr  | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -28.000,00   | -26.500,00 | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-914-3 | Öffentlichkeitsarbeit Radverkehr  | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge  | 208,80       | 208,80     | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-914-3 | Öffentlichkeitsarbeit Radverkehr  | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 31.374,16    | 16.551,19  | 14.822,97    |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-914-3 | Öffentlichkeitsarbeit Radverkehr  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 23.317,04    | 21.505,44  | 990,80       |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-917-5 | P+R-Konzept                       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 80.742,00    | 3.737,36   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-917-5 | P+R-Konzept                       | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 0,00         | 10.053,72  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-925-6 | Bürgerbeteiligung in der Verkehrs | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 3.900,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-926-4 | Ausbildungsverkehrspausch. ÖPN    | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -252.000,00  | -87.320,50 | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-926-4 | Ausbildungsverkehrspausch. ÖPN    | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land       | -30.000,00   | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-926-4 | Ausbildungsverkehrspausch. ÖPN    | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                        | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|-----------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-926-4 | Ausbildungsverkehrspausch. ÖPN    | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 30.000,00    | 34.909,31  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-926-4 | Ausbildungsverkehrspausch. ÖPN    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-926-4 | Ausbildungsverkehrspausch. ÖPN    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-926-4 | Ausbildungsverkehrspausch. ÖPN    | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge | 0,00         | 5.611,50   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-926-4 | Ausbildungsverkehrspausch. ÖPN    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 252.000,00   | 21.492,21  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-926-4 | Ausbildungsverkehrspausch. ÖPN    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 0,00         | 1.402,30   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-927-2 | Umsetzung P+R                     | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Bltgr.Sol'ver   | 60.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-927-2 | Umsetzung P+R                     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 10.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-928-2 | Machbarkeitsstudie Radschnellwe   | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | 0,00         | -3.685,50  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-936-9 | Verkehrszählanlagen mit Geschwi   | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 4.248,72     | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-943-2 | Projekt KoRA - Komm. Radverkehr   | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                    | -1.100,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-943-2 | Projekt KoRA - Komm. Radverkehr   | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund      | -11.600,00   | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-943-2 | Projekt KoRA - Komm. Radverkehr   | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 11.600,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-943-2 | Projekt KoRA - Komm. Radverkehr   | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge | 200,00       | 0,00       | 200,00       |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-943-2 | Projekt KoRA - Komm. Radverkehr   | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten          | 900,00       | 0,00       | 900,00       |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-968-2 | Fahrradverleihsystem              | 42910000  | Andere sonstige Transfererträge         | -8.500,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-968-2 | Fahrradverleihsystem              | 53170000  | Zuschüsse an private Unternehmen        | 8.500,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-969-9 | Euregionales Interreg-Projekt     | 41440000  | Zuweisung vom sonstig öffentli. Bereich | -15.000,00   | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-969-9 | Euregionales Interreg-Projekt     | 41440010  | Perskostenzuweis v sonstig öffentl Ber  | -40.000,00   | -7.386,84  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-969-9 | Euregionales Interreg-Projekt     | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                   | 80.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-969-9 | Euregionales Interreg-Projekt     | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 39.877,18    | 0,00       | 39.877,18    |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-972-1 | EMR Connect                       | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land      | 0,00         | -1.353,84  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-972-1 | EMR Connect                       | 41440010  | Perskostenzuweis v sonstig öffentl Ber  | 0,00         | -2.256,41  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-972-1 | EMR Connect                       | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge | 94,37        | 94,37      | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-972-1 | EMR Connect                       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 148.565,63   | 521,99     | 148.043,64   |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-974-6 | Verkehrssicherheitsaktionen       | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -6.000,00    | -54.480,00 | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-974-6 | Verkehrssicherheitsaktionen       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 22.000,00    | 56.011,62  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-974-6 | Verkehrssicherheitsaktionen       | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 0,00         | 11.918,92  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-975-4 | Aktive Mob. Suermondvierteil (Ex) | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                    | 0,00         | -3.575,38  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-975-4 | Aktive Mob. Suermondvierteil (Ex) | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund      | 0,00         | -7.301,16  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-975-4 | Aktive Mob. Suermondvierteil (Ex) | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 18.445,01    | 4.104,00   | 14.341,01    |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-975-4 | Aktive Mob. Suermondvierteil (Ex) | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 38.298,88    | 4.712,34   | 33.586,54    |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-975-4 | Aktive Mob. Suermondvierteil (Ex) | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten          | 5.144,10     | 0,00       | 5.144,10     |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-975-4 | Aktive Mob. Suermondvierteil (Ex) | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 10.881,25    | 0,00       | 10.881,25    |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-976-2 | Aktionsplan Verkehrssicherheit    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 12.847,43    | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-976-2 | Aktionsplan Verkehrssicherheit    | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge | 6.053,95     | 6.053,95   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-976-2 | Aktionsplan Verkehrssicherheit    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 3.946,05     | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-976-2 | Aktionsplan Verkehrssicherheit    | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 896,80       | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-977-3 | emissionsfreier Innenstadtverkehr | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge | 50.000,00    | 0,00       | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                        | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|-----------------------------------|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-977-3 | emissionsfreier Innenstadtverkehr | 53150000  | Zuschüsse an verb.Uneh.Btlg+ Sondervermö | 1.050.000,00 | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-978-7 | Maßnahmenpaket "Dieselgipfel"     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 22.099,06    | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-978-7 | Maßnahmenpaket "Dieselgipfel"     | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 8.051.994,71 | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-978-7 | Maßnahmenpaket "Dieselgipfel"     | 53150000  | Zuschüsse an verb.Uneh.Btlg+ Sondervermö | 214.090,90   | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-978-7 | Maßnahmenpaket "Dieselgipfel"     | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 9.008,10     | 7.289,00   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-979-5 | Projekt APEROL                    | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | -900,00      | -32.652,37 | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-979-5 | Projekt APEROL                    | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | -51.000,00   | -89.253,73 | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-979-5 | Projekt APEROL                    | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-979-5 | Projekt APEROL                    | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 51.000,00    | 91.103,94  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-979-5 | Projekt APEROL                    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-979-5 | Projekt APEROL                    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-979-5 | Projekt APEROL                    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 67.888,39    | 30.186,80  | 37.701,59    |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-979-5 | Projekt APEROL                    | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten           | 2.534,24     | 29,60      | 2.504,64     |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-979-5 | Projekt APEROL                    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 24.839,50    | 1.190,00   | 23.649,50    |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-979-5 | Projekt APEROL                    | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 1.849,53     | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-980-1 | Fernbushaltestelle - Unterhaltung | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastr | 1.500,00     | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-981-8 | Mobilitätsmanagement (KKS)        | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | -559.900,00  | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-981-8 | Mobilitätsmanagement (KKS)        | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | -182.200,00  | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-981-8 | Mobilitätsmanagement (KKS)        | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen          | -71.400,00   | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-981-8 | Mobilitätsmanagement (KKS)        | 44820000  | Ersstattungen von Gemeinden (GV)         | -19.300,00   | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-981-8 | Mobilitätsmanagement (KKS)        | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | -507,70    | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-981-8 | Mobilitätsmanagement (KKS)        | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 227.700,00   | 161.610,70 | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-981-8 | Mobilitätsmanagement (KKS)        | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | -90,62     | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-981-8 | Mobilitätsmanagement (KKS)        | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | -104,08    | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-981-8 | Mobilitätsmanagement (KKS)        | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge  | 1.802,81     | 1.802,81   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-981-8 | Mobilitätsmanagement (KKS)        | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 502.410,41   | 60.173,77  | 442.236,64   |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-981-8 | Mobilitätsmanagement (KKS)        | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 126.000,00   | 0,00       | 126.000,00   |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-981-8 | Mobilitätsmanagement (KKS)        | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten           | 3.000,00     | 73,20      | 2.926,80     |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-981-8 | Mobilitätsmanagement (KKS)        | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen            | 786,78       | 786,78     | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-981-8 | Mobilitätsmanagement (KKS)        | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 534.200,00   | 2.582,01   | 531.617,99   |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-982-6 | Mobilitätsstationen (KKS)         | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | -48.000,00   | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-982-6 | Mobilitätsstationen (KKS)         | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | -64.200,00   | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-982-6 | Mobilitätsstationen (KKS)         | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-982-6 | Mobilitätsstationen (KKS)         | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 80.200,00    | 26.145,81  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-982-6 | Mobilitätsstationen (KKS)         | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-982-6 | Mobilitätsstationen (KKS)         | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-982-6 | Mobilitätsstationen (KKS)         | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge  | 177,40       | 177,40     | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-982-6 | Mobilitätsstationen (KKS)         | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 40.822,60    | 6.655,50   | 34.167,10    |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-982-6 | Mobilitätsstationen (KKS)         | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 75.800,00    | 0,00       | 75.800,00    |

| Produkt | Produktbezeichnung                        | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                     | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|---|----------------|------------------------------------|-----------|--|--------------|-------------|--------------|
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-982-6 | Mobilitätsstationen (KKS)          | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen              | 3.000,00     | 0,00        | 3.000,00     |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-982-6 | Mobilitätsstationen (KKS)          | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 54.000,00    | 0,00        | 54.000,00    |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-982-6 | Mobilitätsstationen (KKS)          | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter     | 12.000,00    | 0,00        | 12.000,00    |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-983-4 | Logistik-Projekte (KKS)            | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                       | -6.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-983-4 | Logistik-Projekte (KKS)            | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund         | -64.200,00   | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-983-4 | Logistik-Projekte (KKS)            | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte            | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-983-4 | Logistik-Projekte (KKS)            | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                      | 80.300,00    | 64.284,26   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-983-4 | Logistik-Projekte (KKS)            | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas    | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-983-4 | Logistik-Projekte (KKS)            | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S    | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-983-4 | Logistik-Projekte (KKS)            | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen              | 15.000,00    | 0,00        | 15.000,00    |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-983-4 | Logistik-Projekte (KKS)            | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 131.300,00   | 0,00        | 131.300,00   |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-984-2 | Aktionsplan Verkehrssicherheit (K) | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                       | -24.000,00   | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-984-2 | Aktionsplan Verkehrssicherheit (K) | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen   | 214,59       | 214,59      | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-984-2 | Aktionsplan Verkehrssicherheit (K) | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 44.310,63    | 4.713,00    | 39.597,63    |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-984-2 | Aktionsplan Verkehrssicherheit (K) | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 9.581,60     | 9.581,60    | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-985-9 | GreenCity-FollowUp                 | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                       | 0,00         | -14.093,99  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-985-9 | GreenCity-FollowUp                 | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 569.162,40   | 28.188,00   | 540.974,40   |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-986-7 | Projekt ALiGn                      | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                       | -140.600,00  | -7.406,19   | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-986-7 | Projekt ALiGn                      | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund         | -293.100,00  | -128.928,59 | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-986-7 | Projekt ALiGn                      | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte            | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-986-7 | Projekt ALiGn                      | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                      | 293.100,00   | 173.945,40  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-986-7 | Projekt ALiGn                      | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas    | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-986-7 | Projekt ALiGn                      | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S    | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-986-7 | Projekt ALiGn                      | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen   | 138.656,66   | 80,95       | 138.575,71   |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-986-7 | Projekt ALiGn                      | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 1.802,85     | 136,85      | 1.666,00     |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-986-7 | Projekt ALiGn                      | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen              | 27,00        | 27,00       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-986-7 | Projekt ALiGn                      | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 113,49       | 113,49      | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-989-1 | Projekt ASTI                       | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                       | -43.000,00   | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-989-1 | Projekt ASTI                       | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund         | -75.000,00   | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-989-1 | Projekt ASTI                       | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                      | 75.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-989-1 | Projekt ASTI                       | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 40.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-989-1 | Projekt ASTI                       | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen              | 3.000,00     | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-990-6 | Vennbahnkoordinierungsstelle       | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-990-6 | Vennbahnkoordinierungsstelle       | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrigen Bereich   | 2.200,00     | 2.150,00    | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-991-4 | Fahradabstellkonzept               | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 69.258,00    | 20.972,80   | 48.285,20    |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-992-2 | Regio Tram                         | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen   | 0,00         | 73,43       | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-992-2 | Regio Tram                         | 52910000  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 88.200,00    | 0,00        | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-992-2 | Regio Tram                         | 53150000  | Zuschüsse an verb.Unehrl.Bilg.+Sondervermö | 0,00         | 124.764,00  | 0,00         |
| 120201  | Verkehrsk.Planning Straße, Wegen, Plätzen | 4-120201-992-2 | Regio Tram                         | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                      | 40.000,00    | 0,00        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|----------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-800-3 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -49.000,00    | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-800-3 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 57110010  | Ata a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 52.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -19.600,00    | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 41610001  | Auflösung v erhaltenen Anzahl SoPo Zuw  | -16.200,00    | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt | -5.100.000,00 | -4.183.162,32 | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 44610000  | So privat L-entgelt                     | -40.000,00    | -41.445,74    | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 44810000  | Erstattungen vom Land                   | -55.000,00    | -76.048,11    | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 49110000  | Außerordentliche Erträge                | 0,00          | -916.837,68   | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 86.400,00     | 93.414,43     | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 420.200,00    | 314.523,62    | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 22.400,00     | 24.749,00     | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 57.400,00     | 59.717,38     | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 36.800,00     | 37.703,82     | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 4.900,00      | 4.481,25      | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac  | 900.000,00    | 864.527,86    | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re | 400,00        | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 800,00        | 131,65        | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 500,00        | 220,67        | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 54460010  | Aufwand für Versicherungen              | 100,00        | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 54790000  | Verlust aus dem Abgang von unbewegliche | 0,00          | -2.483,13     | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 57110010  | Ata a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 137.400,00    | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-900-4 | Planung,Betreu.&Unterhalt,Verkef | 57110040  | Ata auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 500,00        | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-908-6 | Planung,Betreu.&Unterhalt,V-anla | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -10.200,00    | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-908-6 | Planung,Betreu.&Unterhalt,V-anla | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo            | -9.100,00     | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 1-120202-908-6 | Planung,Betreu.&Unterhalt,V-anla | 57110010  | Ata a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 26.900,00     | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-800-9 | Optimierung Verkehrssteuerung -J | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 38.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-801-7 | Modernisierung Signalanlagen -J  | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 70.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-802-5 | Matbn. Fussgängerschutz an Ampel | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte              | 30.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-902-6 | Parkleitsystem                   | 44610000  | So privat L-entgelt                     | -35.000,00    | -32.445,00    | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-902-6 | Parkleitsystem                   | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac  | 40.000,00     | 42.567,93     | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-904-2 | Kosten der Verkehrsanlagen       | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac  | 159.000,00    | 154.777,54    | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-905-9 | Stromkosten Signalanlagen        | 44610000  | So privat L-entgelt                     | -15.000,00    | -37.228,60    | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-905-9 | Stromkosten Signalanlagen        | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac  | 180.000,00    | 195.527,56    | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-906-7 | Unterhaltung Parkscheinautomate  | 44210000  | Erträge aus Verkauf                     | 0,00          | -9.900,00     | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-906-7 | Unterhaltung Parkscheinautomate  | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac  | 280.000,00    | 269.823,87    | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-906-7 | Unterhaltung Parkscheinautomate  | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchn v Recht u Dst  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-907-5 | Unterhaltung versenkbare Poller  | 44610000  | So privat L-entgelt                     | 0,00          | -150,38       | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-907-5 | Unterhaltung versenkbare Poller  | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac  | 8.500,00      | 9.717,02      | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-909-1 | Ersatzparkplätze Hauptzollamt    | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchn v Recht u Dst  | 19.000,00     | 18.134,97     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                     | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|-------------------------------------|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-910-6 | Transportk. Leerung Parkscheinal.   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 125.000,00    | 92.787,16     | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-910-6 | Transportk. Leerung Parkscheinal.   | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnah v Recht u Dst | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-912-2 | Begleitmatn. Einföhrung Bewohner    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 20.000,00     | 4.817,17      | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-912-2 | Begleitmatn. Einföhrung Bewohner    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 0,00          | 1.395,86      | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-913-9 | Reinigung/Unterh. bewirt. Stellplät | 43210000  | Benutzungsgeböhren und ähnliche Entgelt  | 0,00          | -3.782,00     | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-913-9 | Reinigung/Unterh. bewirt. Stellplät | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastr | 5.000,00      | 12.140,95     | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-914-7 | Parkgebühr per Handy                | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 4.000,00      | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-918-8 | ÖPNV - Bevorzugung durch Signa      | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 25.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-919-6 | Unterhaltung Verkehrserfassungs     | 52550000  | Unterhalt des sonst.bewegliche Vermögen  | 1.000,00      | 295,26        | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-919-6 | Unterhaltung Verkehrserfassungs     | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 0,00          | 5,90          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-920-2 | LSA mit Blindensignal- & Leitelem   | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 53.178,44     | 0,00          | 0,00         |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-921-9 | Einrichtung Bewohnerparken          | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 54.863,29     | 0,00          | 10.000,00    |
| 120202  | Planung,Betreu.&Unterhalt Verkehrsaniag. | 4-120202-923-5 | Dynamische Informationsanlagen      | 53150000  | Zuschüsse an verb.Uneh,Bilg+Sondervermö  | 30.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 1-120301-900-5 | Straßenreinigung u. Winterdienst    | 43210000  | Benutzungsgeböhren und ähnliche Entgelt  | -6.954.300,00 | -7.704.586,17 | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 1-120301-900-5 | Straßenreinigung u. Winterdienst    | 45840000  | Auf o Herabsetz v Wertbericht a Ford     | 0,00          | -497,22       | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 1-120301-900-5 | Straßenreinigung u. Winterdienst    | 45859990  | Ertrag Kleinbeträge                      | 0,00          | -9,47         | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 1-120301-900-5 | Straßenreinigung u. Winterdienst    | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehung  | -1.226.600,00 | 0,00          | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 1-120301-900-5 | Straßenreinigung u. Winterdienst    | 53150000  | Zuschüsse an verb.Uneh,Bilg+Sondervermö  | 8.415.000,00  | 8.415.000,00  | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 1-120301-900-5 | Straßenreinigung u. Winterdienst    | 54340000  | Einstellungen u Zuschreibung in die SoP  | 0,00          | 1.163.632,17  | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 1-120301-900-5 | Straßenreinigung u. Winterdienst    | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen         | 0,00          | 170,84        | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 1-120301-900-5 | Straßenreinigung u. Winterdienst    | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung    | 0,00          | 124,07        | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 1-120301-900-5 | Straßenreinigung u. Winterdienst    | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00          | 87,71         | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 1-120301-900-5 | Straßenreinigung u. Winterdienst    | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen  | 504.100,00    | 504.100,00    | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 4-120301-902-7 | Saubere Stadt                       | 50120000  | Engellete tariflich Beschäftigte         | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 4-120301-902-7 | Saubere Stadt                       | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 0,00          | 176.759,79    | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 4-120301-902-7 | Saubere Stadt                       | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 4-120301-902-7 | Saubere Stadt                       | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 120301  | Straßenreinigung u. Winterdienst         | 4-120301-902-7 | Saubere Stadt                       | 52350000  | Erstattung an verb.Uneh,Bilg+SoVer       | 200.000,00    | 200.000,00    | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün                        | 1-130101-000-3 | Öffentliches Grün                   | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 5.200,00      | 0,00          | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün                        | 1-130101-100-4 | Öffentliches Grün                   | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 6.283,99      | 0,00          | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün                        | 1-130101-200-5 | Öffentliches Grün                   | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 35.000,00     | 0,00          | 35.000,00    |
| 130101  | Öffentliches Grün                        | 1-130101-200-5 | Öffentliches Grün                   | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 11.700,00     | 0,00          | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün                        | 1-130101-300-6 | Öffentliches Grün                   | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -5.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün                        | 1-130101-300-6 | Öffentliches Grün                   | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 19.500,00     | -272.515,75   | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün                        | 1-130101-300-6 | Öffentliches Grün                   | 57110020  | nachträgliche Afa a Sachanl. u Immateri  | 0,00          | 272.515,75    | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün                        | 1-130101-500-8 | Öffentliches Grün                   | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 6.500,00      | 0,00          | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün                        | 1-130101-600-9 | Öffentliches Grün                   | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 2.828,87      | 0,00          | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün                        | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                   | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -87.000,00    | 8.251,75      | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün                        | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                   | 43710000  | Erträge aus der Auflösung v Sopo für Be  | -12.100,00    | 0,00          | 0,00         |



| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|--------------------------------------|-----------|---|--------------|-------------|--------------|
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 45410000  | Mehrerlöse aus dem Verkauf von unbewgl    | 0,00         | -46,68      | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo              | -2.500,00    | 1.789,35    | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 118.200,00   | 62.395,08   | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 567.600,00   | 393.150,38  | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 36.300,00    | 30.504,28   | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 93.000,00    | 79.238,96   | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 32.600,00    | 34.505,46   | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 3.400,00     | 3.296,84    | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 52350000  | Erstattung an verb Uneh,Blig+SoVer        | 7.500,00     | 2.268,32    | 5.241,68     |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 52380000  | Erstattungen an übrige Bereiche           | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage    | 2.200,00     | 1.014,80    | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast   | 9.429,40     | 7.007,78    | 3.464,39     |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 53.474,17    | 0,00        | 42.496,98    |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 38.496,15    | 10.776,69   | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 1.700,00     | 494,92      | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 433,60       | 55,00       | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 54230000  | Leasing                                   | 1.086,31     | 748,69      | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 2.600,00     | 168,20      | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 900,00       | 493,48      | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 54480000  | Aufwand für Schadensfälle                 | 12.871,63    | 4.021,30    | 9.664,97     |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 54710000  | Verlust aus dem Abgang von beweglichem    | 0,00         | -150.226,09 | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 54790000  | Verlust aus dem Abgang von unbewegliche   | 0,00         | -7.103,00   | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 54860000  | Mindererlöse a d Verk v unbeweg AV        | 0,00         | 46,66       | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 57110010  | Alfa a Sachanlagen u Inmat. Vermögensgeg  | 295.400,00   | 0,00        | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 1-130101-900-3 | Öffentliches Grün                    | 57110040  | Alfa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 1.200,00     | 0,00        | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-000-9 | Neugestaltung Grünfläche Sandke      | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 54.512,10    | 0,00        | 38.865,34    |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-006-6 | Wegeerneuerung Kaiser-Friedrich      | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 133.294,73   | 0,00        | 37.101,22    |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-011-3 | Spielplatz Sigmundstr. (AC-Nord)     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 64.692,57    | 0,00        | 4.450,71     |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-012-1 | Grün-u. Spielfläche Kirschbäumch     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 64.360,00    | 0,00        | 64.360,00    |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-100-1 | Herstellung Grün-u. Spielfläche Ro   | 52350000  | Erstattung an verb Uneh,Blig+SoVer        | 10.000,00    | 0,00        | 10.000,00    |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-100-1 | Herstellung Grün-u. Spielfläche Ro   | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 35.000,00    | 0,00        | 35.000,00    |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-302-8 | Bezirkliche Mittel BA 3              | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich   | 3.000,00     | 3.000,00    | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-303-6 | Platz am Denkmal (HK Haaren)         | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 160.000,00   | 0,00        | 157.970,10   |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-502-1 | Herstell. Grünfl. BPL Laurentiusstr. | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 31.000,00    | 0,00        | 31.000,00    |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-503-8 | Bäume Campus Melaten (Bplan N        | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 416.745,14   | 0,00        | 416.745,14   |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-603-9 | Park Schloss Schönau                 | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 30.000,00    | 0,00        | 130.963,41   |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-904-1 | Herrichtung Grünflä. B-Plan alter    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 8.260,75     | 0,00        | 7.359,92     |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-905-8 | Grenzzrouten                         | 44210000  | Erträge aus Verkauf                       | -4.079,22    | -4.079,22   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                       | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|---------------------------------------|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-905-8 | Grenzrouten                           | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen       | -6.000,00    | -5.581,06  | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-905-8 | Grenzrouten                           | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske-bau Anlage    | 17.714,41    | 17.393,65  | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-905-8 | Grenzrouten                           | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastr | 6.638,14     | 4.212,91   | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-905-8 | Grenzrouten                           | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 13.110,58    | 5.089,14   | 8.021,44     |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-914-6 | Maßnahmen in öffentlichen Grün        | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 129.035,70   | 0,00       | 95.379,10    |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-919-5 | Baumpflanzungen im Stadtgebiet        | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 39.233,96    | 0,00       | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-921-8 | Parkpflegewerk Kur- & Stadtgarten     | 41610001  | Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuw  | -360.000,00  | 0,00       | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-921-8 | Parkpflegewerk Kur- & Stadtgarten     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 1.588.055,58 | 0,00       | 529.285,19   |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-924-2 | Wiederherstellung Eisengarten         | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 157.509,58   | 0,00       | 125.113,74   |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-925-9 | Verwendung von Spenden                | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 255,00       | 0,00       | 255,00       |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-928-3 | Spiel- und Bolzplätze                 | 52550000  | Unterhalt des sonst bewegliche Vermögen  | 10.000,00    | 3.563,77   | 6.436,23     |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-928-3 | Spiel- und Bolzplätze                 | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 357.921,95   | 0,00       | 163.477,80   |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-928-3 | Spiel- und Bolzplätze                 | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 1.800,00     | 1.682,00   | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-928-3 | Spiel- und Bolzplätze                 | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh.Btlg+ Sondervermö | 492.100,00   | 492.100,00 | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-928-3 | Spiel- und Bolzplätze                 | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauszinsen           | 7.200,00     | 4.169,82   | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-929-1 | Park Schloss Schönau                  | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 114.317,41   | 0,00       | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-932-2 | Baumpflanzungen in der Innenstadt     | 41610001  | Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuw  | -200.000,00  | 0,00       | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-932-2 | Baumpflanzungen in der Innenstadt     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 161.254,35   | 0,00       | 226.634,36   |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-933-9 | Zahlung f gefällte städt.Bäume b B    | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 500,00       | 0,00       | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-934-7 | Ausgl. f. nicht geschaff. Spielfläche | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 20.500,00    | 0,00       | 19.445,52    |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-935-5 | Spende nachträgl.Bepflanzg.St-B       | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen          | 0,00         | -75,00     | 0,00         |
| 130101  | Öffentliches Grün  | 4-130101-936-3 | Beleucht.Parkpflegewerk Kur-&Stid     | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer       | 38.589,74    | 26.573,45  | 12.016,29    |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -2.500,00    | 992,90     | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 43110000  | Verwaltungsgebühren                      | -56.000,00   | -41.388,18 | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht             | -1.400,00    | -1.506,00  | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 44610000  | So privatr L-entgelt                     | -1.600,00    | -83,65     | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen  | -8.500,00    | -13.750,00 | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 237.700,00   | 254.627,82 | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 896.800,00   | 954.556,62 | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 71.700,00    | 74.569,48  | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 183.800,00   | 181.126,66 | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 117.900,00   | 125.417,33 | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 50610000  | Zuführung zu Beitrückerstell für Besc    | 14.500,00    | 14.980,16  | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Btlg+SoVer       | 700,00       | 0,00       | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen              | 3.500,00     | 3.658,36   | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 400,00       | 332,76     | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 3.100,00     | 6,80       | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 2.900,00     | 111,63     | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz     | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                        | 54230000  | Leasing                                  | 500,00       | 566,71     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung   | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|----------------------|----------------|---------------------------------|-----------|---|--------------|-------------|--------------|
| 130102  | Gewässerschutz       | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                  | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 16.159,32    | 5.860,15    | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz       | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 2.200,00     | 2.541,82    | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz       | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                  | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 300,00       | 0,00        | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz       | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                  | 54710000  | Verlust aus dem Abgang von beweglichem    | 0,00         | -992,90     | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz       | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                  | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz       | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                  | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 10.700,00    | 0,00        | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz       | 1-130102-900-7 | Gewässerschutz                  | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 3.270,58     | 0,00        | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz       | 4-130102-904-5 | Gewerbliche Abwässer            | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -1.200,00    | -131,08     | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz       | 4-130102-904-5 | Gewerbliche Abwässer            | 44850010  | Personalkostersatz v verbund Uneh+SoVer   | -299.000,00  | -303.872,04 | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz       | 4-130102-904-5 | Gewerbliche Abwässer            | 52360000  | Ersstattungen an sonst öffli Sonderrech   | 1.200,00     | 243,00      | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz       | 4-130102-906-1 | Sicherungsmaßn. Ersatzvornahme  | 44610000  | So privat L-entgelt                       | -5.500,00    | -280,39     | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz       | 4-130102-906-1 | Sicherungsmaßn. Ersatzvornahme  | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 5.500,00     | 2.103,63    | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz       | 4-130102-907-8 | Gewässerunterhaltung            | 52350000  | Ersstattung an verb Uneh,Bilg+SoVer       | 30.000,00    | 30.223,11   | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz       | 4-130102-907-8 | Gewässerunterhaltung            | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdskte+bau Anlage    | 214.498,17   | 135.563,14  | 0,00         |
| 130102  | Gewässerschutz       | 4-130102-907-8 | Gewässerunterhaltung            | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac    | 47.967,64    | 15.855,43   | 10.590,66    |
| 130102  | Gewässerschutz       | 4-130102-909-4 | Ausgleich Offenlegung Haarbach  | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac    | 41.000,00    | 0,00        | 41.000,00    |
| 130102  | Gewässerschutz       | 4-130102-911-7 | Ausbildung Umwelttechnischer Di | 64130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re    | 5.500,00     | 7.609,98    | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-000-2 | Natur und Landschaft            | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -1.700,00    | 0,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-000-2 | Natur und Landschaft            | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 1.900,00     | 0,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-400-6 | Natur und Landschaft            | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 300,00       | 0,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-400-6 | Natur und Landschaft            | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 800,00       | 0,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-800-1 | Natur und Landschaft            | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 200,00       | 0,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -3.700,00    | 2.092,66    | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 43110000  | Verwaltungsgebühren                       | -59.300,00   | -48.790,00  | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo              | -6.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                     | 157.000,00   | 116.489,59  | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 631.000,00   | 511.226,71  | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 50.500,00    | 39.468,72   | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 129.300,00   | 101.391,13  | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 90.500,00    | 18.933,51   | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 9.700,00     | 1.863,72    | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdskte+bau Anlage    | 42.800,00    | 44.195,42   | 2.604,58     |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac    | 117.116,05   | 69.450,38   | 41.259,90    |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen               | 2.185,68     | 2.125,35    | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 2.000,00     | 1.079,04    | 213,00       |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 2.000,00     | 173,75      | 1.326,25     |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 12.800,00    | 12.790,76   | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re    | 9.392,60     | 8.519,11    | 1.589,40     |
| 130103  | Natur und Landschaft | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft            | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 3.900,00     | 788,91      | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung        | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|---------------------------|----------------|------------------------------------|-----------|--|--------------|-------------|--------------|
| 130103  | Natur und Landschaft      | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft               | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit     | 9.600,00     | 8.270,00    | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft               | 54230000  | Leasing                                  | 500,00       | 418,96      | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft               | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 2.700,00     | 1.991,18    | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft               | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 200,00       | 129,27      | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft               | 54710000  | Verlust aus dem Abgang von beweglichem   | 0,00         | -2.092,66   | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft               | 54759980  | Werkkorrektur Kleinbeträge               | 0,00         | 5,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft               | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 43.500,00    | 0,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 1-130103-900-2 | Natur und Landschaft               | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 4.242,68     | 0,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-101-7 | Verwendung der Sonderzahlung G     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 3.445,57     | 0,00        | 3.008,52     |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-901-6 | Unterhaltung Naturdenkmale         | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 0,00         | 667,00      | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-901-6 | Unterhaltung Naturdenkmale         | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastr | 33.327,89    | 28.412,09   | 3.606,19     |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-903-2 | Ausgleichszahlungen Baumschutz     | 45710001  | Aufhebung v Erh Anz Sopo Sonstige        | 0,00         | -8.052,85   | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-903-2 | Ausgleichszahlungen Baumschutz     | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastr | 21.750,89    | 6.000,00    | 15.650,89    |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-903-2 | Ausgleichszahlungen Baumschutz     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 46.421,49    | 0,00        | 19.035,33    |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-903-2 | Ausgleichszahlungen Baumschutz     | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 11.677,69    | 2.052,85    | 9.524,84     |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-905-7 | Ersatzgelder nach LNatSchG         | 45710001  | Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige        | 0,00         | -117.889,42 | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-905-7 | Ersatzgelder nach LNatSchG         | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 100.600,00   | 50.285,16   | 50.314,84    |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-905-7 | Ersatzgelder nach LNatSchG         | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastr | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-905-7 | Ersatzgelder nach LNatSchG         | 52540000  | Unterhaltung von BGA                     | 1.700,56     | 1.079,06    | 521,50       |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-905-7 | Ersatzgelder nach LNatSchG         | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 70.871,38    | 66.525,20   | 4.246,18     |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-907-3 | Ausgleichszahlungen BPL 805 Bfz    | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 9.404,80     | 0,00        | 9.404,80     |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-908-1 | Gutachten, Kartierungen, Untersu   | 54290000  | Son Aufw d Inanspruchnahm v Recht u Dst  | 58.140,84    | 41.160,45   | 16.980,39    |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-912-9 | Artenschutz                        | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 3.300,00     | 1.339,86    | 1.057,20     |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-912-9 | Artenschutz                        | 53170000  | Zuschüsse an private Unternehmen         | 30.300,00    | 30.249,00   | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-918-6 | Vertragnaturschutz                 | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen       | -100,00      | 0,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-918-6 | Vertragnaturschutz                 | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 17.328,37    | 11.025,44   | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-921-7 | Ausgleichsmaßn.f.Investoren B-Pl   | 42910010  | Auflösung PRAP                           | -31.600,00   | 0,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-921-7 | Ausgleichsmaßn.f.Investoren B-Pl   | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 30.000,00    | 0,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-921-7 | Ausgleichsmaßn.f.Investoren B-Pl   | 53180010  | Auflösung ARAP                           | 31.600,00    | 0,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-922-5 | Naturschutzmaßnahmen gem.FöH       | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -29.200,00   | -16.914,45  | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-922-5 | Naturschutzmaßnahmen gem.FöH       | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastr | 40.000,00    | 16.914,45   | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-923-3 | NABU Natursch-Station/Biosation    | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 1.200,00     | 994,51      | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-924-1 | Dreiländerpark                     | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 12.500,00    | 12.500,00   | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-926-6 | Kooperationsprojekte Naturschutz   | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 50.300,01    | 50.285,19   | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-926-6 | Kooperationsprojekte Naturschutz   | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 699,99       | 0,01        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-927-4 | Schilder/Ausstattung i. Natur&Land | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte               | 3.500,00     | 0,00        | 0,00         |
| 130103  | Natur und Landschaft      | 4-130103-928-2 | Projekt Biotopeverbund Westwall    | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 3.400,00     | 3.400,00    | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-800-5 | Wald- und Forstwirtschaft          | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -500,00      | 0,00        | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-800-5 | Wald- und Forstwirtschaft          | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo             | -200,00      | 0,00        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung        | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung              | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|---------------------------|----------------|------------------------------|-----------|---|--------------|-------------|--------------|
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-5 | Wald- und Forstwirtschaft    | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 2.200,00     | 0,00        | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -20.800,00   | -20.800,00  | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -15.400,00   | 0,00        | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 43110000  | Verwaltungsgebühren                       | -32.000,00   | -35.343,00  | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -11.400,00   | -65,00      | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | 0,00         | -250,00     | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 44210000  | Erträge aus Verkauf                       | -200.000,00  | -340.023,32 | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 44610000  | So privat L-entgelt                       | -3.000,00    | -400,00     | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)           | -1.900,00    | -1.961,70   | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 44820010  | Personalkostenleistungen v. Gemeinden     | -30.700,00   | -47.597,00  | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 44850010  | Personalkostenstatt v verbund Uneh+Sond   | -2.300,00    | -2.370,00   | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 44870000  | Erstattungen von privaten Unternehmen     | 0,00         | -489,84     | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 45490000  | Mehrerlöse aus dem Verkauf v Anlagen oh   | 0,00         | -243,47     | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen   | -300,00      | -230,00     | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00         | -11.335,00  | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                     | 89.100,00    | 85.962,55   | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 666.100,00   | 710.543,34  | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 53.300,00    | 55.810,86   | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 136.500,00   | 167.553,74  | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 47.900,00    | 53.477,57   | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 2.700,00     | 3.607,44    | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 52310000  | Erstattungen an das Land                  | 25.000,00    | 28.800,00   | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 52350000  | Erstattung an verb Uneh.Blig+SoVer        | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske-bau Anlage     | 12.000,00    | 12.000,00   | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrac    | 114.722,70   | 26.227,09   | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 52510000  | Unterhaltung von Fahrzeugen               | 32.000,00    | 26.445,34   | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 52540000  | Unterhaltung von BGA                      | 3.000,00     | 2.097,31    | 1.146,09     |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 52810000  | Aufwendungen für sonstige Sachleistunge   | 600,00       | 1.820,58    | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 2.500,00     | 320,80      | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 54140000  | Aufwendungen für Dienstfahrten            | 5.000,00     | 4.213,81    | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 54230000  | Leasing                                   | 800,00       | 650,70      | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 6.805,51     | 10.092,86   | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 4.652,40     | 5.226,67    | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 300,00       | 78,54       | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                 | 5.982,45     | 5.967,45    | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 32.300,00    | 0,00        | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 1-130104-900-6 | Wald- und Forstwirtschaft    | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 17.746,75    | 0,00        | 413,44       |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 4-130104-901-1 | Entgelte für Waldgrundstücke | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -19.300,00   | -1.227,10   | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft | 4-130104-901-1 | Entgelte für Waldgrundstücke | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -34.000,00   | -32.000,51  | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|-----------------------------------|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-901-1 | Erlöge für Waldgrundstücke        | 44610000  | So privat L-entgelt                       | -280.000,00   | -280.695,15   | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-901-1 | Erlöge für Waldgrundstücke        | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00          | -18.072,90    | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-901-1 | Erlöge für Waldgrundstücke        | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdstk+bau Anlage     | 16.600,00     | 11.898,91     | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-906-9 | Verkehrssicherung                 | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast   | 72.236,27     | 50.557,56     | 10.475,50    |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-907-7 | Wege, Erholungseinrichtungen, Bi  | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast   | 66.035,20     | 24.167,14     | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-907-7 | Wege, Erholungseinrichtungen, Bi  | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-909-3 | Kulturen, Forstpflege             | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 102.680,78    | 0,00          | 78.616,19    |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-910-8 | Forest-Stewardship-Council-Zertif | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 4.000,00      | 0,00          | 4.000,00     |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-913-2 | Jagd - BGA-                       | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -10.000,00    | -12.483,38    | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-913-2 | Jagd - BGA-                       | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast   | 1.400,00      | 0,00          | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-914-9 | Jagd                              | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht              | -7.100,00     | -7.407,46     | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-914-9 | Jagd                              | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 1.400,00      | 1.276,14      | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-914-9 | Jagd                              | 54480000  | Aufwand für Schadenfälle                  | 2.000,00      | 17,29         | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-919-8 | Gutachten und Untersuchungen      | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 5.950,00      | 5.800,00      | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-920-4 | Unterhaltung von Reitwegen        | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -29.000,00    | -28.963,12    | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-920-4 | Unterhaltung von Reitwegen        | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrast   | 29.000,00     | 28.502,71     | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-920-4 | Unterhaltung von Reitwegen        | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich   | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-922-9 | Beschaffung von Motorsägen        | 57110040  | Ata auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 4.964,80      | 0,00          | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-923-7 | Baumpflanz.Kooperation DTWald     | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 10.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 130104  | Wald- und Forstwirtschaft                | 4-130104-925-3 | Spenden im Forstbereich           | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 93,00         | 0,00          | 93,00        |
| 130105  | Zentr.Zuschussabr.Gewässer/öffentl.Grün  | 1-130105-900-1 | Zentr.Zuschussabr.Gewässer/öffe   | 44830000  | Erlastungen von Zweckverbänden            | 0,00          | -2.973,14     | 0,00         |
| 130105  | Zentr.Zuschussabr.Gewässer/öffentl.Grün  | 1-130105-900-1 | Zentr.Zuschussabr.Gewässer/öffe   | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneth,Bilgt+Sondervermö | 14.871.600,00 | 14.871.600,00 | 0,00         |
| 130105  | Zentr.Zuschussabr.Gewässer/öffentl.Grün  | 1-130105-900-1 | Zentr.Zuschussabr.Gewässer/öffe   | 53790000  | Zweckverbandumlage                        | 1.495.800,00  | 1.495.710,62  | 0,00         |
| 130105  | Zentr.Zuschussabr.Gewässer/öffentl.Grün  | 1-130105-900-1 | Zentr.Zuschussabr.Gewässer/öffe   | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen   | 2.275.900,00  | 0,00          | 0,00         |
| 130201  | Tierpark                                 | 1-130201-900-8 | Tierpark                          | 53170000  | Zuschüsse an private Unternehmen          | 46.000,00     | 46.000,00     | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-900-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best  | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -6.232.000,00 | -5.307.637,44 | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-900-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best  | 45840000  | Auf o Herabsetz v Wertbericht a Ford      | 0,00          | -25.551,21    | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-900-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best  | 48110000  | Erträge aus intern Leistungsbeziehung     | -2.635.900,00 | -262.753,63   | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-900-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best  | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneth,Bilgt+Sondervermö | 7.985.800,00  | 7.985.800,00  | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-900-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best  | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen          | 0,00          | 21.988,84     | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-900-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best  | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 0,00          | 16.713,46     | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-900-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best  | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge                | 0,00          | 10,39         | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-900-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best  | 54790000  | Verlust aus dem Abgang von unbewegliche   | 0,00          | -1.108,60     | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-900-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best  | 57110010  | Ata a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 2.300,00      | 0,00          | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-900-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best  | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen   | 220.600,00    | 220.600,00    | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-909-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best  | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -1.085.700,00 | -767.848,31   | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-909-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best  | 45840000  | Auf o Herabsetz v Wertbericht a Ford      | 0,00          | -2.543,36     | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-909-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best  | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen          | 0,00          | 2.203,68      | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-909-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best  | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 0,00          | 3.537,62      | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                        | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|--|-----------|---|--------------|--------------|--------------|
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-909-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best.      | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge              | 0,00         | 1,08         | 0,00         |
| 130301  | Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen | 1-130301-909-4 | Nutzungsrecht Grabstätten & Best.      | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen | 87.400,00    | 87.400,00    | 0,00         |
| 130302  | Gräber d. Opfer v. Krieg/Gewalthersch.   | 1-130302-900-8 | Gräber d. Opfer v. Krieg/Gewalthersch. | 44810000  | Erstattungen vom Land                   | -127.300,00  | -134.544,00  | 0,00         |
| 130302  | Gräber d. Opfer v. Krieg/Gewalthersch.   | 1-130302-900-8 | Gräber d. Opfer v. Krieg/Gewalthersch. | 46990000  | andere sonstige zinsähnliche Erträge    | -126.800,00  | -126.806,38  | 0,00         |
| 130302  | Gräber d. Opfer v. Krieg/Gewalthersch.   | 1-130302-900-8 | Gräber d. Opfer v. Krieg/Gewalthersch. | 52350000  | Erstattung an verb Uneh Bltg+SoVer      | 269.300,00   | 269.300,00   | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-400-6 | Umweltschutz                           | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo            | -100,00      | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-800-1 | Umweltschutz                           | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -4.700,00    | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-800-1 | Umweltschutz                           | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 6.500,00     | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen        | -10.100,00   | 850,85       | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 43110000  | Verwaltungsgebühren                     | -9.900,00    | -6.220,00    | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 44610000  | So privat L-entgelt                     | -1.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 44850010  | Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sond | -36.700,00   | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 45610000  | Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen | -4.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                     | 438.300,00   | 444.500,73   | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte         | 1.575.500,00 | 1.344.076,14 | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas | 126.000,00   | 110.317,40   | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S | 323.000,00   | 277.064,38   | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc | 240.700,00   | 279.159,62   | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc | 26.700,00    | 30.207,52    | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 52540000  | Unterhaltung von BGA                    | 300,00       | 189,60       | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 20.000,00    | 20.000,00    | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 54130000  | Aufw Aus-Fortbildung, Umschul inkl. Re  | 6.500,00     | 3.241,41     | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen           | 5.687,99     | 958,49       | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 54230000  | Leasing                                 | 900,00       | 1.022,44     | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchn v Recht u Dst  | 100,00       | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 8.500,00     | 11.033,03    | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 54460010  | Aufwand für Versicherungen              | 200,00       | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 54710000  | Verlust aus dem Abgang von beweglichem  | 0,00         | -850,85      | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 14.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 1-140101-900-2 | Umweltschutz                           | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter  | 2.519,36     | 0,00         | 535,50       |
| 140101  | Umweltschutz                             | 4-140101-901-6 | Belastungsausgleich Komm.Umw           | 41410000  | Zuweisungen vom Land                    | -37.500,00   | -40.789,82   | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 4-140101-901-6 | Belastungsausgleich Komm.Umw           | 44810000  | Erstattungen vom Land                   | 0,00         | -40.539,99   | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 4-140101-901-6 | Belastungsausgleich Komm.Umw           | 44810010  | Personalkostenleistungen vom Land       | -150.700,00  | -125.005,85  | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 4-140101-903-2 | Immissions- und Klimaschutz            | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 4-140101-903-2 | Immissions- und Klimaschutz            | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchn v Recht u Dst  | 21.414,45    | 7.794,34     | 12.681,70    |
| 140101  | Umweltschutz                             | 4-140101-903-2 | Immissions- und Klimaschutz            | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                   | 800,00       | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 4-140101-903-2 | Immissions- und Klimaschutz            | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 1.800,00     | 1.805,87     | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 4-140101-908-1 | Betrieblicher Immissionsschutz         | 43110000  | Verwaltungsgebühren                     | -134.000,00  | -171.483,40  | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                             | 4-140101-908-1 | Betrieblicher Immissionsschutz         | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchn v Recht u Dst  | 14.500,00    | 0,00         | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|--------------------|----------------|-----------------------------------|-----------|---|--------------|--------------|--------------|
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-908-1 | Betrieblicher Immissionsschutz    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 2.000,00     | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-908-1 | Betrieblicher Immissionsschutz    | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 0,00         | 250,00       | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-909-8 | Schulungen u. Veranstaltungen     | 44610000  | So privat L-entgelt                       | -100,00      | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-909-8 | Schulungen u. Veranstaltungen     | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 100,00       | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-912-9 | Gutachten u. Unters.b. Planungsvo | 44870000  | Erstattungen von privaten Unternehmen     | -10.000,00   | -12.431,41   | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-912-9 | Gutachten u. Unters.b. Planungsvo | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 145.954,29   | 55.856,87    | 25.189,89    |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-913-7 | Wartung Messgeräte                | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.300,00     | 1.021,08     | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-918-6 | Umweltpädagogik, Umweltinforma    | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt   | -1.000,00    | -288,00      | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-918-6 | Umweltpädagogik, Umweltinforma    | 44210000  | Erträge aus Verkauf                       | -900,00      | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-918-6 | Umweltpädagogik, Umweltinforma    | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 12.384,96    | 766,73       | 1.640,00     |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-918-6 | Umweltpädagogik, Umweltinforma    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.400,00     | 620,00       | 780,00       |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-918-6 | Umweltpädagogik, Umweltinforma    | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen             | 0,00         | 1.625.344,81 | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-919-4 | Bodenschutz u. Altlastensanierung | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -100,00      | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-919-4 | Bodenschutz u. Altlastensanierung | 44610000  | So privat L-entgelt                       | -20.000,00   | -24.575,37   | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-919-4 | Bodenschutz u. Altlastensanierung | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske-bau Anlage     | 1.100,00     | 64,40        | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-919-4 | Bodenschutz u. Altlastensanierung | 52420000  | Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastr  | 84.928,62    | 35.804,43    | 26.875,26    |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-919-4 | Bodenschutz u. Altlastensanierung | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 91.930,51    | 32.758,26    | 11.996,44    |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-920-9 | Ausgl.f.städt. BPL: Kornelminstel | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske-bau Anlage     | 26.290,50    | 0,00         | 26.290,50    |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-920-9 | Ausgl.f.städt. BPL: Kornelminstel | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 174.952,05   | 0,00         | 118.566,97   |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-926-6 | Verw zweckgeb Gelder f Klima-/In  | 52370000  | Erstattungen an private Unternehmen       | 315.935,44   | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-928-2 | Altablagerung Wildparkweg         | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -20.000,00   | -4.192,70    | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-928-2 | Altablagerung Wildparkweg         | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 24.854,57    | 9.831,35     | 15.023,22    |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-929-9 | Zuschuss an AltbauPlus            | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 2.459,10     | 2.459,10     | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-930-5 | European Energy Award             | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -9.200,00    | -9.200,00    | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-930-5 | European Energy Award             | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 14.932,00    | 8.932,00     | 6.000,00     |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-930-5 | European Energy Award             | 53140000  | Zuweisung an den sonstigen öfftl Bereich  | 7.050,00     | 3.480,00     | 3.570,00     |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-931-3 | Lokale Agenda                     | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 11.040,00    | 420,00       | 10.620,00    |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-932-1 | Klimaschutz                       | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)           | 1.547,00     | -1.547,00    | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-932-1 | Klimaschutz                       | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 16.589,66    | 8.489,66     | 8.100,00     |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-932-1 | Klimaschutz                       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 63.759,54    | 29.207,06    | 31.458,53    |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-932-1 | Klimaschutz                       | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.904,00     | 0,00         | 1.904,00     |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-933-8 | Welthaus / Eine Welt Forum        | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 22.600,00    | 22.500,00    | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-934-6 | Agenda-Entwicklungszusammena      | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 6.000,00     | 4.700,00     | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-935-4 | Modernisierungsberatung ISK       | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -80.000,00   | 0,00         | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-935-4 | Modernisierungsberatung ISK       | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich   | 250.000,00   | 0,00         | 250.000,00   |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-937-9 | Ökokonto                          | 52560000  | Aufwendungen für Festwerte                | 27.988,31    | 0,00         | 13.202,86    |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-939-5 | Fairtrade-Stadt                   | 41440000  | Zuweisung vom sonstig öffentl. Bereich    | -5.613,00    | -6.056,54    | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-939-5 | Fairtrade-Stadt                   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 5.874,64     | 5.339,46     | 535,00       |
| 140101  | Umweltschutz       | 4-140101-939-5 | Fairtrade-Stadt                   | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.310,04     | 975,04       | 335,00       |



| Produkt | Produktbezeichnung                     | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|-----------------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 140101  | Umweltschutz                           | 4-140101-942-6 | Kooperationsprojekt FLIP          | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                      | -3.200,00    | -1.334,88  | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                           | 4-140101-942-6 | Kooperationsprojekt FLIP          | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund        | -22.000,00   | 0,00       | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                           | 4-140101-942-6 | Kooperationsprojekt FLIP          | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 29.400,00    | 0,00       | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                           | 4-140101-942-6 | Kooperationsprojekt FLIP          | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 3.624,46     | 1.200,34   | 2.424,12     |
| 140101  | Umweltschutz                           | 4-140101-942-6 | Kooperationsprojekt FLIP          | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.677,00     | 720,00     | 957,00       |
| 140101  | Umweltschutz                           | 4-140101-942-6 | Kooperationsprojekt FLIP          | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 3.500,00     | 0,00       | 2.430,70     |
| 140101  | Umweltschutz                           | 4-140101-943-4 | Beratung CO2-Reduktion            | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 50.000,00    | 50.000,00  | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                           | 4-140101-944-2 | Modellprogramm Fassadenbegrün     | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich   | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 140101  | Umweltschutz                           | 4-140101-945-9 | Förderung Photovoltaikanlagen (H) | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich   | 156.500,00   | 31.000,00  | 108.950,00   |
| 140101  | Umweltschutz                           | 4-140101-945-9 | Förderung Photovoltaikanlagen (H) | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 140301  | Förderung Verbraucher-/Energieberatung | 1-140301-900-3 | Förderung Verbraucher-/Energieb   | 41450000  | Zuschüsse v verb Uneh, Anteil u Sonderve  | -47.500,00   | -47.433,00 | 0,00         |
| 140301  | Förderung Verbraucher-/Energieberatung | 1-140301-900-3 | Förderung Verbraucher-/Energieb   | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                     | 3.200,00     | 1.167,42   | 0,00         |
| 140301  | Förderung Verbraucher-/Energieberatung | 1-140301-900-3 | Förderung Verbraucher-/Energieb   | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte            | 400,00       | 412,54     | 0,00         |
| 140301  | Förderung Verbraucher-/Energieberatung | 1-140301-900-3 | Förderung Verbraucher-/Energieb   | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 0,00         | 31,17      | 0,00         |
| 140301  | Förderung Verbraucher-/Energieberatung | 1-140301-900-3 | Förderung Verbraucher-/Energieb   | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 100,00       | 86,19      | 0,00         |
| 140301  | Förderung Verbraucher-/Energieberatung | 1-140301-900-3 | Förderung Verbraucher-/Energieb   | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 200,00       | 746,51     | 0,00         |
| 140301  | Förderung Verbraucher-/Energieberatung | 1-140301-900-3 | Förderung Verbraucher-/Energieb   | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 100,00       | 96,32      | 0,00         |
| 140301  | Förderung Verbraucher-/Energieberatung | 1-140301-900-3 | Förderung Verbraucher-/Energieb   | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich   | 279.033,75   | 234.265,23 | 44.768,52    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -1.500,00    | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 44610000  | So privat L-entgelt                       | -200,00      | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                     | 28.000,00    | 28.027,83  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte            | 344.300,00   | 345.351,78 | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 27.500,00    | 26.332,00  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 70.600,00    | 67.923,46  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 13.000,00    | 10.611,90  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 800,00       | 817,20     | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 13.300,00    | 10.144,47  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 300,00       | 248,98     | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re   | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 8.200,00     | 1.405,22   | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 54230000  | Leasing                                   | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 3.800,00     | 4.408,00   | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                     | 1.393,72     | 928,13     | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 54460010  | Aufwand für Versicherungen                | 200,00       | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                 | 1.900,00     | 665,00     | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg   | 28.900,00    | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-900-1 | Europa und Regionalentwicklung    | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter    | 1.002,16     | 0,00       | 10,97        |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-926-8 | Sponsoring SWITCH (Bga)           | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen           | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung         | 1-150101-926-8 | Sponsoring SWITCH (Bga)           | 41480010  | Personalkostenzuschüsse von übrigen Ber   | -39.000,00   | -39.000,00 | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung             | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung               | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------|----------------|-------------------------------|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-926-8 | Sponsoring SWITCH (BGA)       | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-926-8 | Sponsoring SWITCH (BGA)       | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-905-6 | EU-Projekte                   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-905-6 | EU-Projekte                   | 53580000  | Allgemeine Zuweisungen a übrige Bereich  | 1.400,00     | 1.392,00   | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-907-2 | europe direct                 | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen          | -26.916,90   | -9.630,98  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-907-2 | europe direct                 | 41480010  | Personalkostenzuschüsse von übrigen Ber  | -20.000,00   | -20.000,00 | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-907-2 | europe direct                 | 50120000  | Entgeltet tariflich Beschäftigte         | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-907-2 | europe direct                 | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 23.000,24    | 20.475,47  | 2.524,77     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-907-2 | europe direct                 | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-907-2 | europe direct                 | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-907-2 | europe direct                 | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 33.947,77    | 9.129,91   | 24.817,86    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-907-2 | europe direct                 | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 500,00       | 25,60      | 474,40       |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-907-2 | europe direct                 | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 1.000,00     | 0,00       | 1.000,00     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-909-7 | Towards TTC                   | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen          | 0,00         | -7.897,50  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-909-7 | Towards TTC                   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 8.314,86     | 7.897,50   | 417,36       |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-911-1 | AG Charlemagne                | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen          | -77.500,00   | -18.096,44 | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-911-1 | AG Charlemagne                | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 99.924,86    | 18.096,44  | 81.828,42    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-911-1 | AG Charlemagne                | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 781,00       | 0,00       | 781,00       |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-916-9 | SWITCH 2.0/jobstarter         | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen          | -1.500,00    | -44.910,48 | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-916-9 | SWITCH 2.0/jobstarter         | 41480010  | Personalkostenzuschüsse von übrigen Ber  | -92.400,00   | -41.336,83 | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-916-9 | SWITCH 2.0/jobstarter         | 50120000  | Entgeltet tariflich Beschäftigte         | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-916-9 | SWITCH 2.0/jobstarter         | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 130.622,20   | 80.117,40  | 50.504,80    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-916-9 | SWITCH 2.0/jobstarter         | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-916-9 | SWITCH 2.0/jobstarter         | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-916-9 | SWITCH 2.0/jobstarter         | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 54.595,71    | 6.192,91   | 48.402,80    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-917-7 | Newcomer Service Region Aache | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen          | -5.000,00    | -546,38    | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-917-7 | Newcomer Service Region Aache | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 27.703,96    | 0,00       | 27.703,96    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-917-7 | Newcomer Service Region Aache | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 21.507,54    | 1.092,75   | 20.414,79    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-918-5 | Early Tech                    | 41440000  | Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich   | 0,00         | 14.296,73  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-918-5 | Early Tech                    | 41480010  | Personalkostenzuschüsse von übrigen Ber  | 0,00         | -15.708,19 | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-918-5 | Early Tech                    | 50120000  | Entgeltet tariflich Beschäftigte         | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-918-5 | Early Tech                    | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 10.073,35    | 0,00       | 10.073,35    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-918-5 | Early Tech                    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-918-5 | Early Tech                    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-918-5 | Early Tech                    | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 21.784,84    | 1.764,32   | 20.020,51    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-918-5 | Early Tech                    | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00         | 0,01       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-919-3 | Innovation2Market             | 41440000  | Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich   | 0,00         | 11.988,84  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-919-3 | Innovation2Market             | 41480010  | Personalkostenzuschüsse von übrigen Ber  | 0,00         | -13.032,53 | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-919-3 | Innovation2Market             | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 26.041,36    | 0,00       | 26.041,36    |

| Produkt | Produktbezeichnung             | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart  | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------|----------------|---------------------------------|------------|--|--------------|-------------|--------------|
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-919-3 | Innovation2Market               | 52790000   | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 32.302,36    | 1.304,61    | 30.997,75    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-920-8 | Wissenschaftsbüro               | 52910000   | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 20.000,00    | 4.321,25    | 13.000,00    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-920-8 | Wissenschaftsbüro               | 57110040   | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 1.000,00     | 0,00        | 1.000,00     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-921-6 | Urban Move                      | 41400000   | Zuweisungen vom Bund                     | -7.100,00    | -4.129,21   | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-921-6 | Urban Move                      | 41400010   | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | -63.700,00   | -43.651,25  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-921-6 | Urban Move                      | 50120000   | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | -838,11     | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-921-6 | Urban Move                      | 50190000   | Sonstige Beschäftigte                    | 63.700,00    | 47.676,69   | 17.100,28    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-921-6 | Urban Move                      | 50220000   | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | -67,05      | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-921-6 | Urban Move                      | 50320000   | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | -171,81     | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-921-6 | Urban Move                      | 52790000   | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 12.563,61    | 1.020,22    | 11.543,39    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-922-4 | YourRegion                      | 41440000   | Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich   | -38.500,00   | -105.606,98 | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-922-4 | YourRegion                      | 41480010   | Personalkostenzuschüsse von übrigen Ber  | -95.400,00   | -30.967,86  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-922-4 | YourRegion                      | 50120000   | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-922-4 | YourRegion                      | 50190000   | Sonstige Beschäftigte                    | 117.387,44   | 84.375,12   | 33.012,32    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-922-4 | YourRegion                      | 50220000   | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-922-4 | YourRegion                      | 50320000   | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-922-4 | YourRegion                      | 52790000   | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 46.909,50    | 13.172,65   | 33.736,85    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-923-2 | Zweckverband RegionAachen       | 45820000   | Aufloso Herabsetzung v Rückstellung      | -4.800,00    | 0,00        | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-923-2 | Zweckverband RegionAachen       | 53180000   | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich  | 302.800,00   | 297.907,00  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-924-9 | Care and Mobility Innovation    | 41410000   | Zuweisungen vom Land                     | -53.700,00   | -45.701,96  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-924-9 | Care and Mobility Innovation    | 41480010   | Personalkostenzuschüsse von übrigen Ber  | -78.600,00   | 0,00        | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-924-9 | Care and Mobility Innovation    | 50120000   | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-924-9 | Care and Mobility Innovation    | 50190000   | Sonstige Beschäftigte                    | 111.600,00   | 50.560,40   | 61.039,60    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-924-9 | Care and Mobility Innovation    | 50220000   | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-924-9 | Care and Mobility Innovation    | 50320000   | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-924-9 | Care and Mobility Innovation    | 52790000   | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 53.700,00    | 6.567,05    | 47.132,95    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-925-7 | DMR - Oecher Lab                | 41410000   | Zuweisungen vom Land                     | -127.208,00  | -33.437,26  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-925-7 | DMR - Oecher Lab                | 41410010   | Personalkostenzuweisungen vom Land       | -141.200,00  | -50.736,35  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-925-7 | DMR - Oecher Lab                | 41610000   | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -25.500,00   | 0,00        | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-925-7 | DMR - Oecher Lab                | 50120000   | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-925-7 | DMR - Oecher Lab                | 50190000   | Sonstige Beschäftigte                    | 176.600,00   | 63.420,43   | 113.179,57   |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-925-7 | DMR - Oecher Lab                | 50220000   | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-925-7 | DMR - Oecher Lab                | 50320000   | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-925-7 | DMR - Oecher Lab                | 52790000   | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 50.000,00    | 878,58      | 49.121,42    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-925-7 | DMR - Oecher Lab                | 52910000   | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 79.000,00    | 40.918,00   | 38.082,00    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-925-7 | DMR - Oecher Lab                | 54140000   | Aufwendungen für Dienstreisen            | 2.100,00     | 0,00        | 2.100,00     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-925-7 | DMR - Oecher Lab                | 54220000   | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen            | 81.200,00    | 0,00        | 81.200,00    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-925-7 | DMR - Oecher Lab                | 57110040   | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 31.800,00    | 0,00        | 31.800,00    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-926-8 | ACCord, Aachen Corridor für neu | 4141000000 | Zuweisungen vom Bund                     | -21.800,00   | 0,00        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung             | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                 | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------|----------------|---------------------------------|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-926-8 | ACCord, Aachen Corridor für neu | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | -62.800,00   | -15.011,23 | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-926-8 | ACCord, Aachen Corridor für neu | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | -3.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-926-8 | ACCord, Aachen Corridor für neu | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-926-8 | ACCord, Aachen Corridor für neu | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 62.800,00    | 15.011,23  | 47.788,77    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-926-8 | ACCord, Aachen Corridor für neu | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-926-8 | ACCord, Aachen Corridor für neu | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-926-8 | ACCord, Aachen Corridor für neu | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 6.300,00     | 0,00       | 6.300,00     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-926-8 | ACCord, Aachen Corridor für neu | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 13.300,00    | 0,00       | 13.300,00    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-926-8 | ACCord, Aachen Corridor für neu | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 2.200,00     | 0,00       | 2.200,00     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-926-8 | ACCord, Aachen Corridor für neu | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 3.000,00     | 0,00       | 3.000,00     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-927-3 | flow2work                       | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | -28.000,00   | -30.487,72 | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-927-3 | flow2work                       | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | -47.000,00   | -12.082,66 | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-927-3 | flow2work                       | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-927-3 | flow2work                       | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 47.000,00    | 40.043,55  | 14.084,33    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-927-3 | flow2work                       | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-927-3 | flow2work                       | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-927-3 | flow2work                       | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 5.000,00     | 58,18      | 4.941,82     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-927-3 | flow2work                       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 22.500,00    | 9.596,53   | 12.903,47    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-927-3 | flow2work                       | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 500,00       | 0,00       | 500,00       |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-928-4 | SULEICA- Ducktrain              | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | -86.700,00   | -10.000,00 | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-928-4 | SULEICA- Ducktrain              | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | -32.000,00   | -8.741,87  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-928-4 | SULEICA- Ducktrain              | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-928-4 | SULEICA- Ducktrain              | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 32.000,00    | 8.741,87   | 23.258,13    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-928-4 | SULEICA- Ducktrain              | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-928-4 | SULEICA- Ducktrain              | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-928-4 | SULEICA- Ducktrain              | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 86.100,00    | 10.000,00  | 75.100,00    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-928-4 | SULEICA- Ducktrain              | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 600,00       | 0,00       | 600,00       |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-929-6 | SHOW                            | 41440000  | Zuweisung vom sonstig öffentl Bereich    | -47.900,00   | -418,48    | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-929-6 | SHOW                            | 41440010  | Perkostenzuweis v sonstig öffentl Ber    | -24.000,00   | -4.483,85  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-929-6 | SHOW                            | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-929-6 | SHOW                            | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 24.000,00    | 4.483,85   | 19.516,15    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-929-6 | SHOW                            | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-929-6 | SHOW                            | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-929-6 | SHOW                            | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 16.500,00    | 0,00       | 16.500,00    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-929-6 | SHOW                            | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 26.400,00    | 0,00       | 26.400,00    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-929-6 | SHOW                            | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 5.000,00     | 418,48     | 4.581,52     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-930-1 | SkyCab                          | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | -6.400,00    | -1.094,31  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-930-1 | SkyCab                          | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | -50.000,00   | -21.066,55 | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung | 4-150101-930-1 | SkyCab                          | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | 0,00         | -2.412,07  | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                         | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                        | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|--|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-930-1 | SkyCab                                 | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-930-1 | SkyCab                                 | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 56.511,52    | 32.080,69  | 24.430,83    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-930-1 | SkyCab                                 | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-930-1 | SkyCab                                 | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-930-1 | SkyCab                                 | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 17.533,22    | 1.510,29   | 16.022,93    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-930-1 | SkyCab                                 | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 13.300,00    | 0,00       | 13.300,00    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-930-1 | SkyCab                                 | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 2.147,45     | 0,00       | 2.147,45     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-931-9 | IndiLuV                                | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | -30.200,00   | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-931-9 | IndiLuV                                | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | -88.300,00   | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-931-9 | IndiLuV                                | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 88.300,00    | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-931-9 | IndiLuV                                | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 21.000,00    | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-931-9 | IndiLuV                                | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 6.700,00     | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-931-9 | IndiLuV                                | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 2.500,00     | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-932-9 | FCNavSkate                             | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | 0,00         | -5.016,55  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-932-9 | FCNavSkate                             | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 6.511,21     | 1.471,86   | 5.039,35     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-932-9 | FCNavSkate                             | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-932-9 | FCNavSkate                             | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-932-9 | FCNavSkate                             | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-932-9 | FCNavSkate                             | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 6.487,00     | 4.824,03   | 1.662,97     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-932-9 | FCNavSkate                             | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 700,00       | 0,00       | 700,00       |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-932-9 | FCNavSkate                             | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen            | 13.509,00    | 392,84     | 13.116,16    |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-933-7 | GrenzFlug                              | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | 0,00         | -2.972,70  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-933-7 | GrenzFlug                              | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | 0,00         | -1.515,07  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-933-7 | GrenzFlug                              | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-933-7 | GrenzFlug                              | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 6.511,21     | 1.471,86   | 5.039,35     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-933-7 | GrenzFlug                              | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-933-7 | GrenzFlug                              | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-933-7 | GrenzFlug                              | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 4.032,09     | 3.015,91   | 1.007,18     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-933-7 | GrenzFlug                              | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 492,90       | 0,00       | 492,90       |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-934-5 | RescueCopter                           | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | 0,00         | -902,32    | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-934-5 | RescueCopter                           | 41400010  | Personalkostenzuweisungen vom Bund       | 0,00         | -1.127,48  | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-934-5 | RescueCopter                           | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-934-5 | RescueCopter                           | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 6.511,37     | 1.471,74   | 5.039,63     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-934-5 | RescueCopter                           | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-934-5 | RescueCopter                           | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-934-5 | RescueCopter                           | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 4.073,29     | 1.234,66   | 2.838,63     |
| 150101  | Europa und Regionalentwicklung             | 4-150101-934-5 | RescueCopter                           | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 343,23       | 0,00       | 343,23       |
| 150102  | Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren | 1-150102-900-5 | Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren | 41610000  | Aufhebung v SoPo aus Zuwendungen         | -76.500,00   | 2.408,00   | 0,00         |
| 150102  | Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren | 1-150102-900-5 | Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 12.000,00    | 3.825,46   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                         | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|--|----------------|--------------------------------------|-----------|---|--------------|-------------|--------------|
| 150102  | Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren | 1-150102-900-5 | Entwickl. städtebaul. Standortfaktor | 54710000  | Verlust aus dem Abgang von beweglichem    | 0,00         | -2.408,00   | 0,00         |
| 150102  | Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren | 1-150102-900-5 | Entwickl. städtebaul. Standortfaktor | 57110010  | Alfa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 88.100,00    | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 1-150201-900-6 | Beschäftigungs- und Projektförder    | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -900,00      | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 1-150201-900-6 | Beschäftigungs- und Projektförder    | 50110000  | Dienstbezogene Beamte                     | 101.800,00   | 135.322,53  | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 1-150201-900-6 | Beschäftigungs- und Projektförder    | 50120000  | Entgelt tariflich Beschäftigte            | 287.600,00   | 278.179,88  | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 1-150201-900-6 | Beschäftigungs- und Projektförder    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 32.400,00    | 21.590,06   | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 1-150201-900-6 | Beschäftigungs- und Projektförder    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 83.100,00    | 57.940,02   | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 1-150201-900-6 | Beschäftigungs- und Projektförder    | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 31.200,00    | 33.516,10   | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 1-150201-900-6 | Beschäftigungs- und Projektförder    | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 3.400,00     | 3.057,70    | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 1-150201-900-6 | Beschäftigungs- und Projektförder    | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 4.800,00     | 3.705,00    | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 1-150201-900-6 | Beschäftigungs- und Projektförder    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 31.700,00    | 30.716,00   | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 1-150201-900-6 | Beschäftigungs- und Projektförder    | 57110010  | Alfa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 1.600,00     | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 1-150201-900-6 | Beschäftigungs- und Projektförder    | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen   | 2.000,00     | 844,83      | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-906-9 | Büro für lokale Ökonomie (BLÖ)       | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 48.109,85    | 0,00        | 48.109,85    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-907-7 | AC-Nord                              | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -229.600,00  | -233.495,97 | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-907-7 | AC-Nord                              | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 307.416,47   | 46.227,33   | 261.189,14   |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-907-7 | AC-Nord                              | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 129.900,82   | 11.528,76   | 118.372,06   |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-907-7 | AC-Nord                              | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich   | 345.013,89   | 157.903,41  | 187.110,48   |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-907-7 | AC-Nord                              | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnahm v Recht u Dst | 90.000,00    | 42.415,80   | 37.338,15    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-908-5 | Birke                                | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                      | 0,00         | -1.508,00   | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-908-5 | Birke                                | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-908-5 | Birke                                | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 2.347,38     | 1.508,00    | 839,38       |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-910-8 | AFS                                  | 53180000  | Aufwand für Zuschüsse an übrige Bereich   | 6.614,09     | 0,00        | 6.614,09     |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-911-6 | Jobperspektive INTERN                | 41430000  | Zuweisungen von Zweckverbänden            | -2.261,43    | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-911-6 | Jobperspektive INTERN                | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-911-6 | Jobperspektive INTERN                | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 5.689,63     | 5.689,63    | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-911-6 | Jobperspektive INTERN                | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-911-6 | Jobperspektive INTERN                | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-912-4 | Bildungsscheck                       | 44610000  | So privat L-entgelt                       | -5.000,00    | -3.977,65   | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-912-4 | Bildungsscheck                       | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsitke-bau Anlage   | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-912-4 | Bildungsscheck                       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen  | 27.985,17    | 3.977,65    | 24.007,52    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-926-1 | Projekt AGH Overhead                 | 41430000  | Zuweisungen von Zweckverbänden            | 0,00         | -3.428,20   | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-926-1 | Projekt AGH Overhead                 | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 17.952,74    | 0,00        | 17.952,74    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-933-3 | E-Aix                                | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                      | 0,00         | -3.074,81   | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-933-3 | E-Aix                                | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-933-3 | E-Aix                                | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 5.397,46     | 3.074,81    | 2.322,65     |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-933-3 | E-Aix                                | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-939-9 | Innovationskreis Wirtschaft          | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 9.445,68     | 3.849,60    | 5.596,08     |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung       | 4-150201-941-3 | Aktiv für Arbeit im Stadtteil        | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | 0,00         | 0,00        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                   | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------------|----------------|-----------------------------------|-----------|--|--------------|-------------|--------------|
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-944-6 | MINT-BO                           | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -170.000,00  | -107.414,35 | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-944-6 | MINT-BO                           | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 269.188,29   | 109.664,34  | 149.178,87   |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-944-6 | MINT-BO                           | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 50.000,00    | 0,00        | 50.000,00    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-945-4 | Quartiersprojekte AC-Nord         | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | -8.000,00    | -2.313,90   | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-945-4 | Quartiersprojekte AC-Nord         | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 43.879,63    | 2.319,35    | 41.560,28    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-947-9 | All Eyes on Green Spots - vernetz | 44800000  | Erstattungen vom Bund                    | 0,00         | -99.329,22  | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-947-9 | All Eyes on Green Spots - vernetz | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 11.948,69    | 1.479,86    | 10.468,83    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-947-9 | All Eyes on Green Spots - vernetz | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 7.602,74     | 0,00        | 7.602,74     |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-947-9 | All Eyes on Green Spots - vernetz | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 108.885,94   | 108.885,94  | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-950-1 | Handlungskonzept Starke Quartie   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-952-6 | ZDI Netzwerk Aachen 4.0           | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 8.322,45     | 0,00        | 8.322,45     |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-952-6 | ZDI Netzwerk Aachen 4.0           | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 528,21       | 0,00        | 528,21       |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-953-4 | *[Stg]+[AT][C]*                   | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 11.522,10    | 0,00        | 11.522,10    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-953-4 | *[Stg]+[AT][C]*                   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 25.040,14    | 0,00        | 25.040,14    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-953-4 | *[Stg]+[AT][C]*                   | 53990000  | Sonstige Transferaufwendungen            | 2.378,25     | 0,00        | 2.378,25     |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-954-2 | Analyse Revitalisierung Flächen A | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 50.000,00    | 33.520,37   | 16.109,63    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-956-2 | BIWAQ - Aachener Quartiere 4.0    | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                     | -23.000,00   | 7.127,46    | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-956-2 | BIWAQ - Aachener Quartiere 4.0    | 41480010  | Personalkostenzuschüsse von übrigen Ber  | -77.300,00   | -36.294,35  | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-956-2 | BIWAQ - Aachener Quartiere 4.0    | 44800000  | Erstattungen vom Bund                    | -343.200,00  | -274.488,75 | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-956-2 | BIWAQ - Aachener Quartiere 4.0    | 50120000  | Erlgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-956-2 | BIWAQ - Aachener Quartiere 4.0    | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 124.442,03   | 34.906,70   | 89.535,33    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-956-2 | BIWAQ - Aachener Quartiere 4.0    | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-956-2 | BIWAQ - Aachener Quartiere 4.0    | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-956-2 | BIWAQ - Aachener Quartiere 4.0    | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 43.066,22    | 2.356,03    | 40.710,19    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-956-2 | BIWAQ - Aachener Quartiere 4.0    | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 436.785,94   | 300.132,43  | 136.653,51   |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-957-5 | Stadtelbüro AC-Nord               | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen            | 13.500,00    | 5.935,88    | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-958-3 | N-Power                           | 41440000  | Zuweisung vom sonstig öffentli. Bereich  | -42.700,00   | -70.310,38  | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-958-3 | N-Power                           | 41480010  | Personalkostenzuschüsse von übrigen Ber  | -78.500,00   | -7.000,00   | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-958-3 | N-Power                           | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-958-3 | N-Power                           | 50120000  | Erlgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-958-3 | N-Power                           | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 106.295,88   | 51.848,56   | 54.447,32    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-958-3 | N-Power                           | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-958-3 | N-Power                           | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-958-3 | N-Power                           | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 66.915,87    | 7.156,51    | 59.759,36    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-958-3 | N-Power                           | 53990000  | Sonstige Transferaufwendungen            | 4.600,00     | 819,54      | 3.780,46     |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-958-3 | N-Power                           | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 7.960,80     | 0,00        | 7.960,80     |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-959-1 | ZDI-Netzwerk Aachen & Heinsber    | 41410000  | Zuweisungen vom Land                     | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-959-1 | ZDI-Netzwerk Aachen & Heinsber    | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen          | 0,00         | -13.473,60  | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-959-1 | ZDI-Netzwerk Aachen & Heinsber    | 41480010  | Personalkostenzuschüsse von übrigen Ber  | -53.100,00   | -6.594,83   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                   | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------------|----------------|----------------------------------|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-959-1 | ZD-Netzwerk Aachen & Heinsberg   | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-959-1 | ZD-Netzwerk Aachen & Heinsberg   | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 133.557,81   | 34.293,28  | 98.671,17    |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-959-1 | ZD-Netzwerk Aachen & Heinsberg   | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-959-1 | ZD-Netzwerk Aachen & Heinsberg   | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-959-1 | ZD-Netzwerk Aachen & Heinsberg   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 8.674,50     | 5.250,21   | 3.424,29     |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-959-1 | ZD-Netzwerk Aachen & Heinsberg   | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 4.000,00     | 0,00       | 4.000,00     |
| 150201  | Beschäftigungs- und Projektförderung | 4-150201-959-1 | ZD-Netzwerk Aachen & Heinsberg   | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 500,00       | 0,00       | 500,00       |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen         | 0,00         | 402,06     | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                      | 170.900,00   | 120.560,42 | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 424.800,00   | 363.199,11 | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 34.000,00    | 27.664,88  | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 87.100,00    | 73.953,74  | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc  | 59.200,00    | 52.535,10  | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc  | 3.000,00     | 3.488,70   | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage   | 13.900,00    | 12.795,54  | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 33.500,00    | 23.393,67  | 8.327,80     |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 1.200,00     | 2.138,33   | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 54130000  | Aufw Aus-Forbildung, Umschul inkl. Re    | 300,00       | 152,32     | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen            | 2.500,00     | 444,29     | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 54230000  | Leasing                                  | 1.100,00     | 734,62     | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 2.600,00     | 1.117,04   | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 54460010  | Aufwand für Versicherungen               | 100,00       | 0,00       | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 54710000  | Verlust aus dem Abgang von beweglichem   | 0,00         | -402,06    | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg  | 500,00       | 0,00       | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter   | 1.000,00     | 0,00       | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 1-150202-900-1 | Standortentw./Gewerbeflächen     | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-902-3 | Unternehmensförderung            | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 8.601,06     | 8.120,00   | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-903-1 | AVANTIS Vermarktung              | 41480000  | Zuschüsse von übrigen Bereichen          | 0,00         | -2.872,96  | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-903-1 | AVANTIS Vermarktung              | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte          | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-903-1 | AVANTIS Vermarktung              | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 20.219,07    | 2.872,96   | 17.346,11    |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-903-1 | AVANTIS Vermarktung              | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-903-1 | AVANTIS Vermarktung              | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S  | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-907-2 | Citymanagement                   | 41440000  | Zuweisung vom sonstig öffentlil Bereich  | -40.000,00   | -8.789,82  | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-907-2 | Citymanagement                   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 250.000,00   | 10.987,28  | 239.012,72   |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-909-7 | Campus Network                   | 41440000  | Zuweisung vom sonstig öffentlil Bereich  | -17.329,10   | 5.879,57   | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-909-7 | Campus Network                   | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                    | 9.850,42     | 0,00       | 9.850,42     |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-909-7 | Campus Network                   | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 63.266,48    | 0,00       | 63.266,48    |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-910-3 | Digitalisierung Mitgliedsbeitrag | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen | 5.000,00     | 5.000,00   | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-911-1 | Breitbandkoordinator             | 41440000  | Zuweisung vom sonstig öffentlil Bereich  | 0,00         | -5.313,53  | 0,00         |



| Produkt | Produktbezeichnung                   | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                   | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                    | fortg.Ansatz  | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------------|----------------|-----------------------------------|-----------|---|---------------|--------------|--------------|
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-911-1 | Breibandkoordinator               | 41480010  | Personalkostenzuschüsse von übrigen Ber   | -70.000,00    | -54.542,23   | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-911-1 | Breibandkoordinator               | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-911-1 | Breibandkoordinator               | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 86.549,81     | 86.835,92    | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-911-1 | Breibandkoordinator               | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-911-1 | Breibandkoordinator               | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-911-1 | Breibandkoordinator               | 54751111  | tatsächliche Ausbuchung der Forderung     | 0,00          | 12.914,71    | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-917-7 | Breibandausbau                    | 41400000  | Zuweisungen vom Bund                      | -1.500.000,00 | 0,00         | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-917-7 | Breibandausbau                    | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -1.200.000,00 | -22.572,50   | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-917-7 | Breibandausbau                    | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 8.282.150,00  | 4.722,50     | 8.277.427,50 |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-919-3 | Einzelhandelsentwicklung Sofortp. | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 100.000,00    | 12.721,50    | 87.278,50    |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-920-8 | Rheinisches Revier                | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 50.000,00     | 0,00         | 50.000,00    |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-921-6 | Digitale Werkstatt                | 53390000  | Sonstige soziale Leistunge                | 259.900,00    | 45.570,50    | 214.329,50   |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-922-4 | Aachen Digital                    | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 10.000,00     | 9.951,25     | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-923-7 | DMR - Hybrider Einzelhandel       | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -251.500,00   | -66.160,82   | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-923-7 | DMR - Hybrider Einzelhandel       | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land        | -94.000,00    | -39.888,02   | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-923-7 | DMR - Hybrider Einzelhandel       | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-923-7 | DMR - Hybrider Einzelhandel       | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 117.600,00    | 49.860,03    | 67.739,97    |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-923-7 | DMR - Hybrider Einzelhandel       | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas   | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-923-7 | DMR - Hybrider Einzelhandel       | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen S   | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-923-7 | DMR - Hybrider Einzelhandel       | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 33.900,00     | 0,00         | 33.900,00    |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-923-7 | DMR - Hybrider Einzelhandel       | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 280.500,00    | 82.701,02    | 197.798,98   |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-924-2 | 5Gans, 5G von Aachen nach Süd     | 41410000  | Zuweisungen vom Land                      | -7.200,00     | 0,00         | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-924-2 | 5Gans, 5G von Aachen nach Süd     | 41410010  | Personalkostenzuweisungen vom Land        | -10.400,00    | 0,00         | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-924-2 | 5Gans, 5G von Aachen nach Süd     | 50190000  | Sonstige Beschäftigte                     | 10.400,00     | 0,00         | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-924-2 | 5Gans, 5G von Aachen nach Süd     | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen  | 1.000,00      | 0,00         | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-924-2 | 5Gans, 5G von Aachen nach Süd     | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge   | 4.200,00      | 0,00         | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-924-2 | 5Gans, 5G von Aachen nach Süd     | 54140000  | Aufwendungen für Dienstreisen             | 1.000,00      | 0,00         | 0,00         |
| 150202  | Standortentw./Gewerbeflächenmanagem. | 4-150202-924-2 | 5Gans, 5G von Aachen nach Süd     | 54220000  | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen             | 1.000,00      | 0,00         | 0,00         |
| 150302  | Kongresse - Eurogress                | 1-150302-900-6 | Kongresse - Eurogress             | 49110000  | Außerordentliche Erträge                  | 0,00          | -835.206,45  | 0,00         |
| 150302  | Kongresse - Eurogress                | 1-150302-900-6 | Kongresse - Eurogress             | 54790000  | Verlust aus dem Abgang von unbewegliche   | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 150302  | Kongresse - Eurogress                | 1-150302-922-3 | Kongresse - Eurogress (BGA)       | 44850010  | Personalkosterstatt v verbund Uneh+ Sond  | -99.400,00    | -96.283,40   | 0,00         |
| 150302  | Kongresse - Eurogress                | 1-150302-922-3 | Kongresse - Eurogress (BGA)       | 46150000  | Zinser v verb Uneh, Betellig+ Sondervermö | -652.200,00   | -653.946,81  | 0,00         |
| 150302  | Kongresse - Eurogress                | 1-150302-922-3 | Kongresse - Eurogress (BGA)       | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 68.000,00     | 68.378,40    | 0,00         |
| 150302  | Kongresse - Eurogress                | 1-150302-922-3 | Kongresse - Eurogress (BGA)       | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc   | 30.000,00     | 28.520,00    | 0,00         |
| 150302  | Kongresse - Eurogress                | 1-150302-922-3 | Kongresse - Eurogress (BGA)       | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc   | 1.400,00      | 1.385,00     | 0,00         |
| 150302  | Kongresse - Eurogress                | 1-150302-922-3 | Kongresse - Eurogress (BGA)       | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh, Btlg+ Sondervermö | 1.465.800,00  | 2.732.854,16 | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb               | 1-150303-900-1 | Quellen und Kurbetrieb            | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen          | -100,00       | 0,00         | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb               | 1-150303-900-1 | Quellen und Kurbetrieb            | 50110000  | Dienstbezüge Beamte                       | 5.900,00      | 5.939,24     | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb               | 1-150303-900-1 | Quellen und Kurbetrieb            | 50120000  | Entgelte tariflich Beschäftigte           | 3.000,00      | 3.031,64     | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                 | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                  | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                        | fortg.Ansatz    | angeordnet      | EU nach 2021 |
|---------|------------------------------------|----------------|----------------------------------|-----------|---|-----------------|-----------------|--------------|
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-900-1 | Quellen und Kurbetrieb           | 50220000  | Tariflich Beschäftigte - Versorgungskas       | 200,00          | 232,86          | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-900-1 | Quellen und Kurbetrieb           | 50320000  | Tariflich Beschäftigte - gesellschaftlichen S | 600,00          | 640,64          | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-900-1 | Quellen und Kurbetrieb           | 50510000  | Zuführung zu Pensionsrückstell für Besc       | 3.100,00        | 2.278,30        | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-900-1 | Quellen und Kurbetrieb           | 50610000  | Zuführung zu Beihilferückstell für Besc       | 100,00          | 118,70          | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-900-1 | Quellen und Kurbetrieb           | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Inmat. Vermögensgeg       | 800,00          | 0,00            | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-911-4 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Que  | 44210000  | Erträge aus Verkauf                           | -5.200,00       | -5.155,88       | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-911-4 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Que  | 52540000  | Unterhaltung von BGA                          | 16.501,83       | 13.064,62       | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-911-4 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Que  | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge       | 14.600,00       | 12.260,75       | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-911-4 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Que  | 54290000  | Son Aufw f d Inanspruchnah v Recht u Dst      | 13.300,00       | 11.789,05       | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-911-4 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Que  | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                         | 200,00          | 0,00            | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-911-4 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Que  | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Inmat. Vermögensgeg       | 1.300,00        | 0,00            | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-911-4 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Que  | 57110040  | Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter        | 1.020,00        | 0,00            | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-911-4 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Que  | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen       | 1.000,00        | 1.000,00        | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-912-2 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurf | 43610000  | Zweckgebundene Abgaben                        | -96.000,00      | -76.319,34      | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-912-2 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurf | 44850000  | Erstattung v verbund Unternehmen+Sonder       | 0,00            | -1.125.301,68   | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-912-2 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurf | 49110000  | Außerordentliche Erträge                      | 0,00            | -3.809.979,56   | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-912-2 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurf | 52350000  | Erstattung an verb Uneh,Bilgr+SoVer           | 372.000,00      | 372.000,00      | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-912-2 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurf | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Bilgr+Sondervermö      | 2.017.600,00    | 6.952.881,24    | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-912-2 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurf | 54130000  | Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Re       | 100,00          | 0,00            | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-912-2 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurf | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                         | 200,00          | 0,00            | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-912-2 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurf | 55150000  | Zinsaufw a verb Uneh, Beteilig+Sonvermö       | 0,00            | 6.537,58        | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-912-2 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurf | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen       | 42.200,00       | 42.200,00       | 0,00         |
| 150303  | Quellen und Kurbetrieb             | 1-150303-912-2 | Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurf | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen                 | 5.000.000,00    | 0,00            | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 1-160101-900-9 | Allgemeine Zuweisungen und Uml   | 40420000  | Abgaben von Spielbanken                       | -1.250.000,00   | -1.148.798,44   | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 1-160101-900-9 | Allgemeine Zuweisungen und Uml   | 40510000  | Kompensationszahlung (Familistgsausgl)        | -11.663.000,00  | -11.602.096,04  | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 1-160101-900-9 | Allgemeine Zuweisungen und Uml   | 41110000  | Schlüsselzuweisungen vom Land                 | -144.779.800,00 | -144.819.027,00 | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 1-160101-900-9 | Allgemeine Zuweisungen und Uml   | 41210000  | Bedarfszuweisungen vom Land                   | -167.000,00     | -167.040,00     | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 1-160101-900-9 | Allgemeine Zuweisungen und Uml   | 41610000  | Auflösung v SoPo aus Zuwendungen              | -601.500,00     | 0,00            | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 1-160101-900-9 | Allgemeine Zuweisungen und Uml   | 41610001  | Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuw       | 0,00            | -1.055.826,26   | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 1-160101-900-9 | Allgemeine Zuweisungen und Uml   | 49110000  | Außerordentliche Erträge                      | 0,00            | -101.200,00     | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 1-160101-900-9 | Allgemeine Zuweisungen und Uml   | 53740010  | Regionsumlage allgemein                       | 174.286.900,00  | 174.300.923,67  | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 1-160101-900-9 | Allgemeine Zuweisungen und Uml   | 53990000  | Sonstige Transferaufwendungen                 | 3.437.300,00    | 3.669.456,00    | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 4-160101-901-4 | Ausgleichszahlung StädteRegion   | 44820000  | Erstattungen von Gemeinden (GV)               | 0,00            | -12.000.000,00  | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 4-160101-905-5 | Schulpauschale                   | 41410000  | Zuweisungen vom Land                          | -4.616.506,72   | -4.616.506,72   | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 4-160101-907-1 | Vermögensübertragung StädteReg   | 53740010  | Regionsumlage allgemein                       | 1.668.000,00    | 1.667.973,78    | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 4-160101-908-8 | Anteil am Bilanzgewinn der Spark | 46510000  | Ertr a Gewinnant v Btlg+verb Uneh ab 20       | -6.900.000,00   | -6.000.000,00   | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 4-160101-908-8 | Anteil am Bilanzgewinn der Spark | 49110000  | Außerordentliche Erträge                      | 0,00            | -900.000,00     | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 4-160101-908-8 | Anteil am Bilanzgewinn der Spark | 53740000  | Allg Umlagen a den sonst öffentl Bereic       | 6.900.000,00    | 6.900.000,00    | 0,00         |
| 160101  | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 4-160101-910-2 | Aufwands- und Unterhaltungspaus  | 41410000  | Zuweisungen vom Land                          | -1.203.100,00   | -1.203.167,82   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                   | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                      | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz    | angeordnet      | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------------|-----------|--|-----------------|-----------------|--------------|
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 40110000  | Grundsteuer A                            | -170.000,00     | -167.817,45     | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 40120000  | Grundsteuer B                            | -49.541.900,00  | -49.007.961,21  | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 40130000  | Gewerbesteuer                            | -201.402.000,00 | -175.735.001,70 | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 40210000  | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer    | -124.717.500,00 | -114.177.591,66 | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 40220000  | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer       | -20.714.300,00  | -18.181.646,36  | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 40310000  | Vergrünnungssteuer                       | -1.800.000,00   | -1.343.466,84   | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 40320000  | Hundsteuer                               | -1.033.600,00   | -1.057.053,34   | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 40340000  | Zweitwohnungssteuer                      | -428.800,00     | -479.177,00     | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 40370000  | Wettbürosteuer                           | -200.000,00     | -202.119,16     | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 41310000  | Allgemeine Zuweisungen vom Land          | 0,00            | -21.280.474,00  | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 45840000  | Auf o Herabsetz v Werbericht a Ford      | 0,00            | -2.667.394,99   | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 45859990  | Ertrag Kleinbeträge                      | 0,00            | -173,39         | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 46960000  | Nachforderungszinsen Gewerbesteuer       | -2.000.000,00   | -3.765.176,00   | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 46980000  | Umbuchko Erstattungszi GewSt nur f. Ka   | 0,00            | 0,00            | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 49110000  | Außerordentliche Erträge                 | 0,00            | -14.135.632,64  | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen         | 500.000,00      | 2.081.864,43    | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 54751111  | falschliche Ausbuchung der Forderung     | 500.000,00      | 1.388.323,43    | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00            | 361,71          | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 1-160102-900-4 | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 55990000  | Sonstige Finanzaufwendungen              | 2.500.000,00    | 1.947.890,00    | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 4-160102-904-2 | Abrechnung nach dem ELAG             | 41810000  | Allgemeine Umlagen vom Land              | -7.613.400,00   | -7.606.937,75   | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 4-160102-905-9 | Gewerbesteuerumlage                  | 53410000  | Gewerbesteuerumlage                      | 14.580.400,00   | 12.955.055,19   | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 4-160102-905-9 | Gewerbesteuerumlage                  | 59110000  | Außerordentliche Aufwendungen            | 0,00            | 1.000,00        | 0,00         |
| 160102  | Gemeindesteuern, Steueranteile       | 4-160102-906-7 | Auswirkungen Soforthilfe Gemein      | 40220000  | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer       | -15.621.800,00  | -19.401.873,02  | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 45630000  | Inanspruchn v Gewährverträgen+Bürgsch    | -600,00         | -10.872,84      | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 45650000  | Weitere son ordtl Erträge                | 0,00            | -846.846,00     | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 45820000  | Aufösu o Herabsetzung v Rückstellung     | 0,00            | -781.606,66     | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 46130000  | Zinserträge von Zweckverbänden           | -100,00         | -114,76         | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 46150000  | Zinser v verb Uneh Beteilig+Sondervermö  | -423.700,00     | -308.590,59     | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute          | -247.500,00     | -248.798,67     | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 46180000  | Zinserträge vom sonst inländ Bereich     | -1.500,00       | -1.392,67       | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 46910010  | Sonstige Finanzerträge                   | 0,00            | -1.901,67       | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 46990000  | andere sonstige zinsähnliche Erträge     | 0,00            | -60.136,47      | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 52790000  | Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen | 17.900,00       | 17.400,00       | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 54750000  | Wertveränderungen zu Forderungen         | 119.900,00      | 0,00            | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 54943000  | Zufz Rückstlg wg Rekulativ+Nachvorg v    | 517.500,00      | 519.538,39      | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 55170000  | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute      | 8.390.600,00    | 7.644.373,12    | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 55180000  | Zinsaufwend an sonst inländisch Bereic   | 272.800,00      | 272.778,35      | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 55190000  | Zinsaufwend an sonst ausländig Bereich   | 215.900,00      | 215.878,90      | 0,00         |
| 160201  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 1-160201-900-5 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 55910000  | Kreditbeschaffungskosten, Disagio        | 0,00            | 1.200,74        | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung                    | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung                    | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz  | angeordnet    | EU nach 2021 |
|---------|---------------------------------------|----------------|------------------------------------|-----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 171001  | Ludwig Mies van der Rohe              | 1-171001-950-2 | Ludwig Mies van der Rohe           | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilg+Sondervermö   | -900,00       | -956,40       | 0,00         |
| 171001  | Ludwig Mies van der Rohe              | 1-171001-950-2 | Ludwig Mies van der Rohe           | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute          | -700,00       | -736,00       | 0,00         |
| 171001  | Ludwig Mies van der Rohe              | 1-171001-950-2 | Ludwig Mies van der Rohe           | 52920000  | externe Beratungsleistungen              | 200,00        | 0,00          | 0,00         |
| 171001  | Ludwig Mies van der Rohe              | 1-171001-950-2 | Ludwig Mies van der Rohe           | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 2.400,00      | 1.200,00      | 1.200,00     |
| 171001  | Ludwig Mies van der Rohe              | 1-171001-950-2 | Ludwig Mies van der Rohe           | 54280000  | externe Beratungsleistungen NICHT BENUT  | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 171001  | Ludwig Mies van der Rohe              | 1-171001-950-2 | Ludwig Mies van der Rohe           | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen  | 200,00        | 169,24        | 0,00         |
| 171002  | Ausbildungsfonds                      | 1-171002-951-4 | Ausbildungsfonds                   | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbaurecht              | -41.900,00    | -45.660,80    | 0,00         |
| 171002  | Ausbildungsfonds                      | 1-171002-951-4 | Ausbildungsfonds                   | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen       | 0,00          | -1.086,06     | 0,00         |
| 171002  | Ausbildungsfonds                      | 1-171002-951-4 | Ausbildungsfonds                   | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilg+Sondervermö   | -6.800,00     | -6.880,96     | 0,00         |
| 171002  | Ausbildungsfonds                      | 1-171002-951-4 | Ausbildungsfonds                   | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute          | -5.300,00     | -5.305,00     | 0,00         |
| 171002  | Ausbildungsfonds                      | 1-171002-951-4 | Ausbildungsfonds                   | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske+bau Anlage    | 16.200,00     | 15.692,99     | 0,00         |
| 171002  | Ausbildungsfonds                      | 1-171002-951-4 | Ausbildungsfonds                   | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 6.800,00      | 0,00          | 6.800,00     |
| 171002  | Ausbildungsfonds                      | 1-171002-951-4 | Ausbildungsfonds                   | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                | 100,00        | 101,77        | 0,00         |
| 171002  | Ausbildungsfonds                      | 1-171002-951-4 | Ausbildungsfonds                   | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen  | 5.400,00      | 5.893,28      | 0,00         |
| 171002  | Ausbildungsfonds                      | 1-171002-951-4 | Ausbildungsfonds                   | 58130000  | Aufwend intern Leistungsbez STIFTUNGEN   | 28.800,00     | 28.800,00     | 0,00         |
| 172001  | Fonds für Musik, Wissenschaft         | 1-172001-952-8 | Fonds für Musik, Wissenschaft      | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbaurecht              | -3.200,00     | -3.301,50     | 0,00         |
| 172001  | Fonds für Musik, Wissenschaft         | 1-172001-952-8 | Fonds für Musik, Wissenschaft      | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilg+Sondervermö   | -400,00       | -470,64       | 0,00         |
| 172001  | Fonds für Musik, Wissenschaft         | 1-172001-952-8 | Fonds für Musik, Wissenschaft      | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute          | -300,00       | -358,00       | 0,00         |
| 172001  | Fonds für Musik, Wissenschaft         | 1-172001-952-8 | Fonds für Musik, Wissenschaft      | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske+bau Anlage    | 200,00        | 108,62        | 0,00         |
| 172001  | Fonds für Musik, Wissenschaft         | 1-172001-952-8 | Fonds für Musik, Wissenschaft      | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Bitg+Sondervermö  | 3.200,00      | 3.200,00      | 0,00         |
| 172001  | Fonds für Musik, Wissenschaft         | 1-172001-952-8 | Fonds für Musik, Wissenschaft      | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge                | 100,00        | 8,11          | 0,00         |
| 172001  | Fonds für Musik, Wissenschaft         | 1-172001-952-8 | Fonds für Musik, Wissenschaft      | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen  | 400,00        | 413,01        | 0,00         |
| 172002  | Stiftung zugunsten der Salvatorkirche | 1-172002-953-1 | Stiftung zugunsten der Salvatorkir | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilg+Sondervermö   | -400,00       | -441,68       | 0,00         |
| 172002  | Stiftung zugunsten der Salvatorkirche | 1-172002-953-1 | Stiftung zugunsten der Salvatorkir | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute          | -300,00       | -340,00       | 0,00         |
| 172002  | Stiftung zugunsten der Salvatorkirche | 1-172002-953-1 | Stiftung zugunsten der Salvatorkir | 53150000  | Zuschüsse an verb Uneh,Bitg+ Sondervermö | 0,00          | 600,00        | 0,00         |
| 172002  | Stiftung zugunsten der Salvatorkirche | 1-172002-953-1 | Stiftung zugunsten der Salvatorkir | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen  | 100,00        | 78,17         | 0,00         |
| 172002  | Stiftung zugunsten der Salvatorkirche | 1-172002-953-1 | Stiftung zugunsten der Salvatorkir | 58130000  | Aufwend intern Leistungsbez STIFTUNGEN   | 600,00        | 0,00          | 0,00         |
| 173001  | Stiftung Poth                         | 1-173001-954-5 | Stiftung Poth                      | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilg+Sondervermö   | -2.100,00     | -2.098,24     | 0,00         |
| 173001  | Stiftung Poth                         | 1-173001-954-5 | Stiftung Poth                      | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute          | -1.600,00     | -1.612,00     | 0,00         |
| 173001  | Stiftung Poth                         | 1-173001-954-5 | Stiftung Poth                      | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske+bau Anlage    | 210,00        | 210,00        | 0,00         |
| 173001  | Stiftung Poth                         | 1-173001-954-5 | Stiftung Poth                      | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 5.190,00      | 0,00          | 5.190,00     |
| 173001  | Stiftung Poth                         | 1-173001-954-5 | Stiftung Poth                      | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen  | 300,00        | 371,02        | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds                  | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds               | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt  | -500,00       | -962,65       | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds                  | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds               | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbaurecht              | -1.490.000,00 | -1.865.474,12 | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds                  | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds               | 44210000  | Erträge aus Verkauf                      | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds                  | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds               | 44610000  | So privat L-entgelt                      | 0,00          | -5.786,70     | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds                  | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds               | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen       | -4.000,00     | -15.141,40    | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds                  | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds               | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo             | -104.300,00   | 0,00          | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds                  | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds               | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilg+Sondervermö   | -203.500,00   | -205.446,44   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung      | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung         | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet   | EU nach 2021 |
|---------|-------------------------|----------------|-------------------------|-----------|---|--------------|--------------|--------------|
| 173002  | Elisabethspitalfonds    | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds    | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute         | -127.400,00  | -127.460,00  | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds    | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds    | 46180000  | Zinserträge vom sonst inländ Bereich    | -200,00      | -95,09       | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds    | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds    | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske+bau Anlage   | 198.459,75   | 242.122,41   | 2.705,30     |
| 173002  | Elisabethspitalfonds    | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds    | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 66.240,25    | 70.040,25    | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds    | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds    | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge              | 0,00         | 0,74         | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds    | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds    | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 4.000,00     | 2.910,02     | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds    | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds    | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 104.300,00   | 0,00         | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds    | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds    | 57110020  | nachträgliche Afa a Sachanl. u Immateri | 0,00         | 25,34        | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds    | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds    | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen | 157.600,00   | 115.625,37   | 0,00         |
| 173002  | Elisabethspitalfonds    | 1-173002-955-7 | Elisabethspitalfonds    | 58130000  | Aufwend intern Leistungsbez STIFTUNGEN  | 1.410.400,00 | 1.410.300,00 | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 43210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt | -100,00      | 0,00         | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht            | -629.000,00  | -606.719,01  | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 44610000  | So privat L-entgelt                     | 0,00         | -2.160,00    | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen      | 0,00         | -3.482,24    | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo            | -11.100,00   | 0,00         | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermö | -237.600,00  | -238.784,30  | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute         | -156.400,00  | -156.457,00  | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 46180000  | Zinserträge vom sonst inländ Bereich    | -100,00      | -52,50       | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske+bau Anlage   | 114.000,00   | 119.987,49   | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 76.900,00    | 25.000,00    | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge              | 0,00         | 2,82         | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 1.900,00     | 1.757,30     | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 11.100,00    | 0,00         | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen | 94.400,00    | 94.368,14    | 0,00         |
| 173003  | Alten- und Siechenfonds | 1-173003-956-9 | Alten- und Siechenfonds | 58130000  | Aufwend intern Leistungsbez STIFTUNGEN  | 736.000,00   | 736.000,00   | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds | 1-173004-957-2 | Kinder- und Jugendfonds | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht            | -300.000,00  | -283.956,71  | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds | 1-173004-957-2 | Kinder- und Jugendfonds | 44880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen      | 0,00         | -602,40      | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds | 1-173004-957-2 | Kinder- und Jugendfonds | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo            | -95.100,00   | 0,00         | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds | 1-173004-957-2 | Kinder- und Jugendfonds | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermö | -74.100,00   | -73.383,32   | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds | 1-173004-957-2 | Kinder- und Jugendfonds | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute         | -26.900,00   | -26.936,00   | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds | 1-173004-957-2 | Kinder- und Jugendfonds | 46180000  | Zinserträge vom sonst inländ Bereich    | -100,00      | -52,50       | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds | 1-173004-957-2 | Kinder- und Jugendfonds | 48110000  | Erträge aus internen Leistungsbeziehung | 0,00         | -171,36      | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds | 1-173004-957-2 | Kinder- und Jugendfonds | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdske+bau Anlage   | 134.000,00   | 131.644,50   | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds | 1-173004-957-2 | Kinder- und Jugendfonds | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 42.500,00    | 18.997,00    | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds | 1-173004-957-2 | Kinder- und Jugendfonds | 54210000  | ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit    | 0,00         | 198,58       | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds | 1-173004-957-2 | Kinder- und Jugendfonds | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 700,00       | 648,04       | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds | 1-173004-957-2 | Kinder- und Jugendfonds | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 95.100,00    | 0,00         | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds | 1-173004-957-2 | Kinder- und Jugendfonds | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen | 32.700,00    | 32.095,76    | 0,00         |
| 173004  | Kinder- und Jugendfonds | 1-173004-957-2 | Kinder- und Jugendfonds | 58130000  | Aufwend intern Leistungsbez STIFTUNGEN  | 208.100,00   | 208.100,00   | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung        | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung           | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|---------------------------|----------------|---------------------------|-----------|---|--------------|-------------|--------------|
| 173005  | Armenfonds                | 1-173005-958-4 | Armenfonds                | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht            | -276.000,00  | -286.853,33 | 0,00         |
| 173005  | Armenfonds                | 1-173005-958-4 | Armenfonds                | 44880000  | Erstattung von übrigen Bereichen        | 0,00         | -190.158,33 | 0,00         |
| 173005  | Armenfonds                | 1-173005-958-4 | Armenfonds                | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo            | -14.600,00   | 0,00        | 0,00         |
| 173005  | Armenfonds                | 1-173005-958-4 | Armenfonds                | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermö | -61.900,00   | -62,715,68  | 0,00         |
| 173005  | Armenfonds                | 1-173005-958-4 | Armenfonds                | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute         | -46.700,00   | -46,748,00  | 0,00         |
| 173005  | Armenfonds                | 1-173005-958-4 | Armenfonds                | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage  | 15.000,00    | 11.768,94   | 0,00         |
| 173005  | Armenfonds                | 1-173005-958-4 | Armenfonds                | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 27.200,00    | 15.000,00   | 12.200,00    |
| 173005  | Armenfonds                | 1-173005-958-4 | Armenfonds                | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeiträge             | 0,00         | 5,02        | 0,00         |
| 173005  | Armenfonds                | 1-173005-958-4 | Armenfonds                | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 800,00       | 801,93      | 0,00         |
| 173005  | Armenfonds                | 1-173005-958-4 | Armenfonds                | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 14.600,00    | 0,00        | 0,00         |
| 173005  | Armenfonds                | 1-173005-958-4 | Armenfonds                | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen | 38.600,00    | 39.631,71   | 0,00         |
| 173005  | Armenfonds                | 1-173005-958-4 | Armenfonds                | 58130000  | Aufwend intern Leistungsbez STIFTUNGEN  | 303.000,00   | 303.000,00  | 0,00         |
| 173006  | Stiftung van Gils         | 1-173006-959-6 | Stiftung van Gils         | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermö | -4.300,00    | -4.305,12   | 0,00         |
| 173006  | Stiftung van Gils         | 1-173006-959-6 | Stiftung van Gils         | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute         | -3.300,00    | -3.372,00   | 0,00         |
| 173006  | Stiftung van Gils         | 1-173006-959-6 | Stiftung van Gils         | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 9.600,00     | 5.680,00    | 3.920,00     |
| 173006  | Stiftung van Gils         | 1-173006-959-6 | Stiftung van Gils         | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 173006  | Stiftung van Gils         | 1-173006-959-6 | Stiftung van Gils         | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen | 700,00       | 767,71      | 0,00         |
| 173007  | Stiftung Broudetl Startz  | 1-173007-960-6 | Stiftung Broudetl Startz  | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 173008  | Cockerill- und Liebermann | 1-173008-961-8 | Cockerill- und Liebermann | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht            | -244.900,00  | -267.440,40 | 0,00         |
| 173008  | Cockerill- und Liebermann | 1-173008-961-8 | Cockerill- und Liebermann | 44210000  | Erträge aus Verkauf                     | 0,00         | -743,86     | 0,00         |
| 173008  | Cockerill- und Liebermann | 1-173008-961-8 | Cockerill- und Liebermann | 44880000  | Erstattung von übrigen Bereichen        | -100,00      | 0,00        | 0,00         |
| 173008  | Cockerill- und Liebermann | 1-173008-961-8 | Cockerill- und Liebermann | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo            | -74.700,00   | 0,00        | 0,00         |
| 173008  | Cockerill- und Liebermann | 1-173008-961-8 | Cockerill- und Liebermann | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermö | -58.700,00   | -59.590,40  | 0,00         |
| 173008  | Cockerill- und Liebermann | 1-173008-961-8 | Cockerill- und Liebermann | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute         | -40.900,00   | -40.968,00  | 0,00         |
| 173008  | Cockerill- und Liebermann | 1-173008-961-8 | Cockerill- und Liebermann | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsike-bau Anlage  | 104.000,00   | 69.180,03   | 14.788,73    |
| 173008  | Cockerill- und Liebermann | 1-173008-961-8 | Cockerill- und Liebermann | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 204.100,00   | 0,00        | 0,00         |
| 173008  | Cockerill- und Liebermann | 1-173008-961-8 | Cockerill- und Liebermann | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeiträge             | 0,00         | 0,09        | 0,00         |
| 173008  | Cockerill- und Liebermann | 1-173008-961-8 | Cockerill- und Liebermann | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 500,00       | 617,47      | 0,00         |
| 173008  | Cockerill- und Liebermann | 1-173008-961-8 | Cockerill- und Liebermann | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 74.700,00    | 0,00        | 0,00         |
| 173008  | Cockerill- und Liebermann | 1-173008-961-8 | Cockerill- und Liebermann | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen | 36.000,00    | 36.874,27   | 0,00         |
| 173009  | Stiftung Dassen           | 1-173009-962-1 | Stiftung Dassen           | 44880000  | Erstattung von übrigen Bereichen        | 0,00         | -304,00     | 0,00         |
| 173009  | Stiftung Dassen           | 1-173009-962-1 | Stiftung Dassen           | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermö | -6.900,00    | -6.959,64   | 0,00         |
| 173009  | Stiftung Dassen           | 1-173009-962-1 | Stiftung Dassen           | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute         | -5.400,00    | -5.451,00   | 0,00         |
| 173009  | Stiftung Dassen           | 1-173009-962-1 | Stiftung Dassen           | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 17.400,00    | 11.315,00   | 6.085,00     |
| 173009  | Stiftung Dassen           | 1-173009-962-1 | Stiftung Dassen           | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 100,00       | 19,02       | 0,00         |
| 173009  | Stiftung Dassen           | 1-173009-962-1 | Stiftung Dassen           | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen | 1.200,00     | 1.241,06    | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff         | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff         | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht            | -588.000,00  | -591.416,02 | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff         | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff         | 44610000  | So privat L-entgelt                     | 0,00         | -404,00     | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff         | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff         | 45650000  | Weitere son ordtl Erträge               | 0,00         | -16,87      | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung         | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung            | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                   | fortg.Ansatz | angeordnet  | EU nach 2021 |
|---------|----------------------------|----------------|----------------------------|-----------|--|--------------|-------------|--------------|
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 46150000  | Zinser v verb Uneh, Beteilig+Sondervermö | 0,00         | -2.102,16   | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsitke+bau Anlage  | 3.500,00     | 1.827,20    | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 52910000  | Aufwendungen f sonstige Dienstleistunge  | 0,00         | 3.248,00    | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 52920000  | externe Beratungsleistungen              | 49.700,00    | -3.332,00   | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 344.700,00   | 212.280,19  | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 54270000  | VKB Stiftung Bischoff                    | 88.200,00    | 90.947,52   | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 54280000  | externe Beratungsleistungen NICHT BENUT  | 0,00         | 3.332,00    | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 300,00       | 726,48      | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 54320000  | Kontoführunggebühren                     | 4.500,00     | 4.065,73    | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 54440000  | Aufwand für Kapitalertragssteuer         | 0,00         | 200.563,61  | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 54450020  | Aufwand für Körperschaftssteuer          | 87.800,00    | 92.183,20   | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 54480000  | Aufwand für Schadensfälle                | 7.400,00     | 0,00        | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 54759980  | Wertkorrektur Kleinbeträge               | 0,00         | 6,67        | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 54930000  | Aufwendungen für Beiträ                  | 1.900,00     | 1.770,49    | 0,00         |
| 174001  | Stiftung Bischoff          | 1-174001-963-4 | Stiftung Bischoff          | 55180000  | Zinsaufwend an sonst inländisch Bereic   | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 174002  | Stiftung Houben            | 1-174002-964-6 | Stiftung Houben            | 46150000  | Zinser v verb Uneh, Beteilig+Sondervermö | -200,00      | -262,60     | 0,00         |
| 174002  | Stiftung Houben            | 1-174002-964-6 | Stiftung Houben            | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute          | -200,00      | -202,00     | 0,00         |
| 174002  | Stiftung Houben            | 1-174002-964-6 | Stiftung Houben            | 52920000  | externe Beratungsleistungen              | 100,00       | 0,00        | 0,00         |
| 174002  | Stiftung Houben            | 1-174002-964-6 | Stiftung Houben            | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 400,00       | 0,00        | 0,00         |
| 174002  | Stiftung Houben            | 1-174002-964-6 | Stiftung Houben            | 54280000  | externe Beratungsleistungen NICHT BENUT  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 174002  | Stiftung Houben            | 1-174002-964-6 | Stiftung Houben            | 58110000  | Aufwend aus intern Leistgbeziehungen     | 100,00       | 69,69       | 0,00         |
| 174003  | Stiftung Graf von Nellesen | 1-174003-965-8 | Stiftung Graf von Nellesen | 46150000  | Zinser v verb Uneh, Beteilig+Sondervermö | -4.100,00    | -5.407,92   | 0,00         |
| 174003  | Stiftung Graf von Nellesen | 1-174003-965-8 | Stiftung Graf von Nellesen | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute          | -3.100,00    | -3.196,00   | 0,00         |
| 174003  | Stiftung Graf von Nellesen | 1-174003-965-8 | Stiftung Graf von Nellesen | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 11.738,30    | 0,00        | 0,00         |
| 174003  | Stiftung Graf von Nellesen | 1-174003-965-8 | Stiftung Graf von Nellesen | 54450020  | Aufwand für Körperschaftssteuer          | 0,00         | 244,76      | 0,00         |
| 174003  | Stiftung Graf von Nellesen | 1-174003-965-8 | Stiftung Graf von Nellesen | 54930000  | Aufwendungen für Beiträ                  | 0,00         | 16,94       | 0,00         |
| 174003  | Stiftung Graf von Nellesen | 1-174003-965-8 | Stiftung Graf von Nellesen | 58110000  | Aufwend aus intern Leistgbeziehungen     | 1.100,00     | 1.290,59    | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudet-Startz    | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudet-Startz    | 44110000  | Mieten, Pachten, Erbbaurecht             | -162.700,00  | -173.078,74 | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudet-Startz    | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudet-Startz    | 45250000  | Erstattung von sonstige Steuern          | 0,00         | -8.387,35   | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudet-Startz    | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudet-Startz    | 4520000   | Säumniszuschläge und dgl.                | 0,00         | -118,79     | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudet-Startz    | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudet-Startz    | 45710000  | Auflösung von sonstigen Sopo             | -26.700,00   | 0,00        | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudet-Startz    | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudet-Startz    | 45820000  | Aufösu o Herabsetzung v Rückstellung     | 0,00         | -135.076,97 | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudet-Startz    | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudet-Startz    | 46150000  | Zinser v verb Uneh, Beteilig+Sondervermö | -97.700,00   | -97.954,44  | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudet-Startz    | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudet-Startz    | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute          | -72.400,00   | -72.467,00  | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudet-Startz    | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudet-Startz    | 52410000  | Bewirtschaftung der Grdsitke+bau Anlage  | 29.543,56    | 22.201,44   | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudet-Startz    | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudet-Startz    | 52920000  | externe Beratungsleistungen              | 21.300,00    | 0,00        | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudet-Startz    | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudet-Startz    | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich  | 176.656,44   | 67.059,74   | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudet-Startz    | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudet-Startz    | 54280000  | externe Beratungsleistungen NICHT BENUT  | 0,00         | 0,00        | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudet-Startz    | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudet-Startz    | 54310000  | Geschäftsaufwendungen                    | 0,00         | 4.147,15    | 0,00         |

| Produkt | Produktbezeichnung       | PSP-Element    | PSP-Bezeichnung          | Kostenart | Kostenartenbezeichnung                  | fortg.Ansatz | angeordnet | EU nach 2021 |
|---------|--------------------------|----------------|--------------------------|-----------|---|--------------|------------|--------------|
| 174004  | Stiftung Broudlet-Startz | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudlet-Startz | 54440000  | Aufwand für Kapitalertragssteuer        | 0,00         | 24.918,66  | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudlet-Startz | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudlet-Startz | 54450020  | Aufwand für Körperschaftssteuer         | 69.000,00    | 54.363,47  | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudlet-Startz | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudlet-Startz | 54480000  | Aufwand für Schadensfälle               | 2.400,00     | 0,00       | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudlet-Startz | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudlet-Startz | 54930000  | Aufwendungen für Beiträge               | 600,00       | 548,91     | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudlet-Startz | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudlet-Startz | 57110010  | Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgeg | 26.700,00    | 0,00       | 0,00         |
| 174004  | Stiftung Broudlet-Startz | 1-174004-966-1 | Stiftung Broudlet-Startz | 58110000  | Aufwand aus intern Leistungsbeziehungen | 33.300,00    | 34.361,90  | 0,00         |
| 174005  | Stiftung Vonachten       | 1-174005-967-4 | Stiftung Vonachten       | 46150000  | Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermö | -500,00      | -508,92    | 0,00         |
| 174005  | Stiftung Vonachten       | 1-174005-967-4 | Stiftung Vonachten       | 46170000  | Zinserträge von Kreditinstitute         | -300,00      | -392,00    | 0,00         |
| 174005  | Stiftung Vonachten       | 1-174005-967-4 | Stiftung Vonachten       | 53180000  | Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereich | 700,00       | 0,00       | 0,00         |
| 174005  | Stiftung Vonachten       | 1-174005-967-4 | Stiftung Vonachten       | 58110000  | Aufwend aus intern Leistungsbeziehungen | 100,00       | 135,14     | 0,00         |



## **Anlage 5.8**

### **Eigenkapitalspiegel**



## Anlage 8 Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2020

| Bezeichnung                                       | Bestand zum 31.12. des Vorjahres | Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses | Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach §44 Abs. 3 KomHVO | Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach §58 Abs. 2 KomHVO | Veränderungen der Sonderrücklage | Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) | Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres |
|---|----------------------------------|---------------------------------------|---|---|----------------------------------|--|--|
|   | EUR                              | EUR                                   | EUR   | EUR   | EUR                              | EUR  | EUR                                    |
| 1.1 Allgemeine Rücklage                           | 715.180.941,35                   | 2.395.441,36                          | -4.861.463,18   | 241.873,67  | 0,00                             |  | 712.956.793,20                         |
| 1.2 Sonderrücklage                                | 0,00                             | 0,00                                  |   |   | 0,00                             |  | 0,00                                   |
| 1.3 Ausgleichrücklage                             | 4.465.650,02                     | 0,00                                  |   |   |                                  |  | 4.465.650,02                           |
| 1.4 Jahresüberschuss                              | 2.395.441,36                     | -2.395.441,36                         |   |   |                                  | 29.813.085,74  | 29.813.085,74                          |
| 1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00                             | 0,00                                  |   |   |                                  |  | 0,00                                   |
| <b>Summe Eigenkapital</b>                         | <b>717.576.382,71</b>            | <b>0,00</b>                           |   |   |                                  |  | <b>747.235.528,96</b>                  |
| 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag  | 0,00                             | 0,00                                  |   |   |                                  |  | 0,00                                   |

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

|                           | 3. Vorjahr            | Vorvorjahr          | Vorjahr             | Saldo                 |
|---------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Allgemeine Rücklage (+/-) | -17.109.818,13        | 0,00                | 2.395.441,36        | -14.714.376,77        |
| Ausgleichrücklage (+/-)   | 0,00                  | 4.465.650,02        | 0,00                | 4.465.650,02          |
| <b>Summe</b>              | <b>-17.109.818,13</b> | <b>4.465.650,02</b> | <b>2.395.441,36</b> | <b>-10.248.726,75</b> |



## **Anlage 5.9**

### **Beteiligungsstruktur zum 31.12.2020**

## Anlage 10 Beteiligungsstruktur zum 31.12.2020

| Name   | Sitz   | Anmerkung<br>(s.u.) | Anteile Stadt Aachen in % | Eigenkapital<br>T€ | Jahresergebnis<br>2020 T€ |
|--|--|---------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| <b>verbundene Unternehmen</b>  |  |                     |                           |                    |                           |
| Aachener Stadion Beteiligungs GmbH   | Krefelder Straße 205 - 52070 Aachen          | 19                  | 100,00%                   | -15.144,13         | -1.878,13                 |
| EUROGRESS Aachen Betriebs- GmbH  | Monheimsallee 48 - 52062 Aachen              | 32                  | 100,00%                   | 202,00             | 9,00                      |
| Kur- und Badegesellschaft mbH (KuBa)   | Stadtgarten/Passstraße 79 - 52070 Aachen     | 9                   | 100,00%                   | 3.705,00           | 0,00                      |
| Städtische Entwicklungsgesellschaft Aachen GmbH & Co. KG (SEGA)                  | Mefferdatisstraße 16-18 - 52062 Aachen       |                     | 100,00%                   | 284,52             | -561,54                   |
| Aachener Parkhaus GmbH (APAG)  | Neuköllner Straße 1 - 52068 Aachen           | 1, 3                | 99,99%                    | 1.911,00           | 0,00                      |
| Aachener Straßenbahn und Energieversorgungs-AG (ASEAG)                           | Schumacherstraße 14 - 52062 Aachen           | 3                   | 99,99%                    | 9.332,00           | 0,00                      |
| ASEAG Reisen GmbH (ARG)  | Großkölnstraße 56 - 52062 Aachen             | 1, 3                | 99,99%                    | 223,00             | 0,00                      |
| ESBUS Eschweiler Bus- und Servicegesellschaft mbH (ESBUS)                        | Königsbenden 26 - 52249 Eschweiler           | 1, 3                | 99,99%                    | 26,00              | 0,00                      |
| Unterstützungseinrichtung Akreka GmbH  | Neuköllner Straße 1 - 52068 Aachen           | 1                   | 99,99%                    | 1.452,00           | 0,00                      |
| Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH (E.V.A)                         | Neuköllner Straße 1 - 52068 Aachen           |                     | 99,99%                    | 123.003,68         | -13.641,08                |
| FACTUR Billing Solutions GmbH (Factur)   | Lombardenstraße 28 - 52070 Aachen            | 2, 3                | 99,99%                    | 467,00             | 0,00                      |
| Solarpark Gödenroth GmbH & Co. KG (SP Gödenroth)                                 | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4                   | 99,99%                    | 574,00             | 54,00                     |
| Solarpark Ilbesheim GmbH & Co. KG (SP Ilbesheim)                                 | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4                   | 99,99%                    | 1.268,00           | 216,00                    |
| Stadtwerke Aachen AG (STAWAG)  | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 3                   | 99,99%                    | 162.873,00         | 0,00                      |
| STAWAG Energie GmbH (STAWAG Energie)   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 2, 3                | 99,99%                    | 77.925,00          | 0,00                      |
| STAWAG Energie Komplementär GmbH   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4                   | 99,99%                    | 162,00             | 24,00                     |
| Windpark Aachen-Nord GmbH & Co. KG   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4                   | 99,99%                    | 6.067,00           | 785,00                    |
| Windpark Laudert GmbH & Co. KG (WP Laudert)                                      | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4                   | 99,99%                    | 2.478,00           | 377,00                    |
| Windpark Monschau GmbH & Co. KG (WP Monschau)                                    | Am Handwerkerzentrum 1 - 52156 Monschau      | 4                   | 99,99%                    | 5.830,00           | 751,00                    |
| Windpark Münsterwald GmbH & Co. KG (WP Münsterwald)                              | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4                   | 99,99%                    | 8.411,00           | -169,00                   |
| Windpark Simmerath GmbH & Co. KG (Wp Simmerath)                                  | Rathausplatz 52152 - Simmerath               | 4                   | 99,99%                    | 11.540,00          | 1.574,00                  |
| Solaranlage Giebelstadt II GmbH & Co. KG   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4                   | 79,99%                    | 7.271,00           | 975,00                    |
| Solaranlage Giebelstadt II Verwaltungs GmbH (SA Giebelstadt Verwaltung)          | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4                   | 79,99%                    | 42,00              | 2,00                      |
| Infrastruktur Turnow-West GmbH & Co. KG (Infrastruktur Turnow)<br>gewoge         | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 6                   | 69,56%                    | 0,00               | -28,00                    |
| cogniport Beratungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH (cogniport)             | Kleinmarschierstraße 54-58 - 52062 Aachen    | 19                  | 66,86%                    | 647,76             | 2,35                      |
| regio IT gesellschaft für Informationstechnologie mbH (regio IT)                 | Lombardenstraße 24 - 52070 Aachen            | 8                   | 38,97%                    | 31,00              | -2,00                     |
| Solar Power Turnow West I GmbH & Co. KG (Turnow West I)                          | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4                   | 48,72%                    | 10.909,00          | 3.736,00                  |
| Solar Power Turnow West II GmbH & Co. KG (Turnow West II)                        | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4                   | 69,96%                    | 2.153,00           | 488,00                    |
| Windpark Riegenroth GmbH & Co. KG (Riegenroth)                                   | Himmelsau 2 - 56281 Karbach                  | 4                   | 69,96%                    | 1.909,00           | 617,00                    |
| GEGRA  | Kleinmarschierstraße 54-56 - 52062 Aachen    | 19                  | 58,99%                    | 6.450,00           | 750,00                    |
| vote IT GmbH   | Kleinmarschierstraße 54-56 - 52062 Aachen    | 19                  | 55,00%                    | 1.086,08           | 19,22                     |
| Energiewerke Waldbröl GmbH (Eww)   | Lombardenstraße 24 - 52070 Aachen            | 8                   | 41,41%                    | 1.429,00           | 128,00                    |
| Als Dorf Netz GmbH (Als Dorf Netz)   | Nümbrecht Straße 6 - 51545 Waldbröl          | 2, 3                | 50,99%                    | 1.160,00           | 0,00                      |
| Regionetz GmbH   | Joseph-von-Fraunhofer-Str.3a - 52477 Alsdorf | 17                  | 50,79%                    | 19.604,00          | 7,00                      |
| STAWAG Abwasser GmbH   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 2, 3, 15            | 50,79%                    | 269.214,00         | 0,00                      |
| STAWAG Infrastruktur Monschau GmbH & Co. KG                                      | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 3, 17               | 50,79%                    | 25,00              | 0,00                      |
| STAWAG Infrastruktur Monschau Verwaltungs GmbH                                   | Am Handwerkerzentrum 1 - 52156 Monschau      | 17                  | 50,79%                    | 4.024,00           | -10,00                    |
| STAWAG Infrastruktur Simmerath GmbH & Co. KG                                     | Am Handwerkerzentrum 1 - 52156 Monschau      | 17                  | 50,79%                    | 31,00              | 1,00                      |
| elect IT GmbH  | Am Handwerkerzentrum 1 - 52156 Monschau      | 17                  | 50,79%                    | 3.883,00           | -17,00                    |
| WRS Softwareentwicklungs GmbH  | Bayernstraße 65 - 50678 Köln                 | 8                   | 41,41%                    | 1.188,86           | 614,53                    |
| STAWAG Infrastruktur Simmerath Verwaltungs GmbH                                  | Schillerstraße 2 - 59065 Hamm                | 8                   | 41,41%                    |                    |                           |
|  | Am Handwerkerzentrum 1 - 52156 Monschau      | 17                  | 50,79%                    | 31,00              | 1,00                      |
| Name   | Sitz   | Anmerkung<br>(s.u.) | Anteile Stadt Aachen in % | Eigenkapital<br>T€ | Jahresergebnis<br>2020 T€ |
| <b>Beteiligungen</b>   |  |                     |                           |                    |                           |
| Better Mobility GmbH (Better Mobility)   | Lombardenstraße 24 - 52070 Aachen            | 1                   | 50,00%                    | 209,00             | -77,00                    |
| PSW Rönckhausen GmbH & Co. KG (PSW Rönckhausen)                                  | Platz der Impulse 1 - 58093 Hagen            | 2                   | 50,00%                    | 9.705,00           | 1.029,00                  |
| PSW Verwaltungs GmbH   | Kaiser-Ludwig-Ring 9 - 92224 Amberg          | 2                   | 50,00%                    | 46,34              | 3,13                      |
| Trave Erneuerbare Energien Beteiligungs-Komplementär GmbH (Trave EE Beteiligung) | Geniner Straße 80 - 23560 Lübeck             |                     | 50,00%                    | 36,00              | 2,00                      |
| Trave Erneuerbare Energien Verwaltungs GmbH (Trave EE Verwaltung)                | Geniner Straße 80 - 23560 Lübeck             | 4                   | 50,00%                    | 38,00              | 2,00                      |
| Wassergewinnungs- und Aufbereitungsgesellschaft Nordeifel mbH (WAG)              | Filterwerk - 52159 Roetgen                   | 2                   | 50,00%                    | 24.504,00          | 1.428,00                  |
| Windmüllerei Broderstorff IV GmbH & Co. KG                                       | Geniner Straße 80 - 23560 Lübeck             | 29                  | 50,00%                    | 408,00             | 282,00                    |
| Windpark Bokel GmbH & Co. KG   | Stephanitorsbollwerk 3 - 28217 Bremen        | 29                  | 50,00%                    | 0,00               | 4,00                      |
| Windpark Fischbachhöhe GmbH & Co. KG   | Am Sodagraben 6 - 50127 Bergheim             | 4                   | 50,00%                    | 3.959,00           | 296,00                    |
| ELWEA GmbH (ELWEA)   | Sturmschhof 20 - 46238 Bottrop               | 4                   | 49,00%                    | 790,00             | 2,00                      |
| enewa GmbH (enewa)   | Am Wachtberggring 2a - 53343 Wachtberg       | 2                   | 49,00%                    | 5.647,00           | 251,00                    |
| Gemeindewerke Ruppichterath GmbH   | Brölstraße 5 - 53809 Ruppichterath           | 2                   | 49,00%                    | 5.193,00           | 116,00                    |
| Stadtwerke Rösraht - Energie GmbH  | Hauptstraße 142 - 51503 Rösraht              | 2                   | 49,00%                    | 4.621,00           | 194,00                    |
| Wilken Pro GmbH  | Hörvelsinger Weg 25-31 - 89081 Ulm           | 11                  | 49,00%                    | 74,00              | 15,00                     |
| Windpark Marl Betreibergesellschaft mbH & Co. KG                                 |  | 4                   | 49,00%                    | 701,00             | 40,00                     |
| Windpark Oberwesel II GmbH & Co. KG  | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4                   | 49,00%                    | 3.117,00           | 462,00                    |
| Windpark Oberwesel III GmbH & Co. KG   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4                   | 49,00%                    | 3.237,00           | 600,00                    |
| Institut für Wasser- und Abwasseranalytik GmbH (IWA)                             | Jülicher Straße 336 - 52070 Aachen           | 2                   | 46,00%                    | 75,00              | 6,00                      |
| Solarpark Ronneburg GmbH & Co. KG  | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4                   | 46,00%                    | 4.815,00           | 1.073,00                  |
| Avantis Services   | Snellius 1 - 6422 RM Heerlen                 | 26                  | 41,66%                    | 798,39             | 118,94                    |
| Solarpark Albenes GmbH & Co. KG  | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4, 19               | 40,00%                    | 379,00             | 89,00                     |
| Solarpark Fürstenwalde GmbH & Co. KG   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4                   | 40,00%                    | 1,00               | 1.978,52                  |
| Solarpark Metzendorf GmbH & Co. KG   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 1, 4, 19            | 40,00%                    | 696,64             | 345,00                    |
| STAWAG Solar GmbH (STAWAG Solar)   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4, 5                | 40,00%                    | 32.621,00          | 1.691,00                  |
| STAWAG Solar Komplementär GmbH   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4, 19               | 40,00%                    | 93,00              | 23,00                     |
| Windpark Aldenhoven GmbH & Co. KG  | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4, 19               | 40,00%                    | 5.271,01           | 486,00                    |
| Windpark Braunschorn GmbH & Co. KG   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4, 19               | 40,00%                    | 1.039,79           | 164,00                    |
| Windpark Düren-Echtz GmbH & Co. KG   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4, 19               | 40,00%                    | 3.103,18           | 177,00                    |
| Windpark Gödenroth GmbH & Co. KG   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4, 19               | 40,00%                    | 1.762,34           | 284,00                    |
| Windpark Lingerhahn GmbH & Co. KG  | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4, 19               | 40,00%                    | 1.807,88           | 363,00                    |
| Windpark Linnich GmbH & Co. KG   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4, 19               | 40,00%                    | 3.856,01           | -78,99                    |
| Windpark Beltheim II GmbH & Co. KG   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 4, 19               | 35,01%                    | 4.960,00           | 1.016,00                  |
| smartlab Innovationsgesellschaft mbH   | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen         | 2,19                | 35,00%                    | 1.605,00           | 325,00                    |
| AWA Entsorgung GmbH  | Zum Hagelkreuz 24 - 52249 Eschweiler         |                     | 34,37%                    | 19.676,00          | 4.335,06                  |
| AWA Services   | Zum Hagelkreuz 24 - 52249 Eschweiler         | 21                  | 34,37%                    | 1.432,00           | 163,29                    |
| Materis GmbH   | Zum Hagelkreuz 24 - 52249 Eschweiler         | 19, 27              | 33,33%                    | 25,00              | 269,75                    |
| Moena Grundstücks-Verwaltungsgesellschaft mbH & Co. KG. i.L.                     | Zum Hagelkreuz 24 - 52249 Eschweiler         | 21                  | 32,81%                    | 10,10              | -5,95                     |
| Moena Verwaltungs GmbH   | Zum Hagelkreuz 24 - 52249 Eschweiler         | 21                  | 32,81%                    | 1,39               | 0,75                      |
| AGIT   | Pauwelsstraße 17 - 52074 Aachen              |                     | 29,86%                    | 29.997,15          | 21.697,44                 |
| TraveNetz GmbH   | Geniner Straße 80 - 23560 Lübeck             | 19, 30              | 25,10%                    | 80,70              | 0,00                      |

| Windpark Bokel GmbH & Co. KG  | Stephanitorsbollwerk 3 - 28217 Bremen     | 13, 19           | 25,10%                    | 25,00           | 0,19                   |
|---|---|------------------|---------------------------|-----------------|------------------------|
| Stadtwerke Lübeck GmbH  | Geniner Straße 80 - 23560 Lübeck          | 2, 12            | 25,10%                    | 127.764,00      | 0,00                   |
| Flugplatz Aachen-Merzbrück GmbH (FAM)                                 | Merzbrück 216 - 52146 Würselen            | 19               | 25,01%                    | 901,80          | 17,82                  |
| G.O.B. Avantis  | Snellius 1 - 6422 RM Heerlen              |                  | 25,01%                    | -3.534,82       | 58,01                  |
| Aachener Verkehrsverbund GmbH (AVV)                                   | Neuköllner Straße 1 - 52068 Aachen        | 19               | 25,00%                    | 2.441,57        | 166,61                 |
| PassatEnergie GmbH  | Geniner Straße 80 - 23560 Lübeck          | 19, 30           | 25,00%                    | 69,00           | 0,00                   |
| Power Tower I Bruchteilseigentümergeinschaft (Power Tower I BEG)      | Im Grüntal 18a - 52066 Aachen             | 2                | 25,00%                    | 0,00            | 112,00                 |
| Regio Nord Wind GmbH (Regio Nord)                                     | Baustraße 56 - 16775 Gransee              | 13               | 24,98%                    | 21,00           | -5,00                  |
| Name  | Sitz                                      | Anmerkung (s.u.) | Anteile Stadt Aachen in % | Eigenkapital T€ | Jahresergebnis 2020 T€ |
| <b>Sonstige Beteiligungen (At Cost):</b>                              |   |                  |                           |                 |                        |
| MVA Weisweiler GmbH & Co. KG  | Zum Hagelkreuz 22 - 52249 Eschweiler      | 21               | 17,19%                    | 2.358,02        | -2.641,98              |
| MVA Weisweiler Verwaltungs- GmbH                                      | Zum Hagelkreuz 22 - 52249 Eschweiler      | 21               | 17,19%                    | 28,59           | 5,70                   |
| Trianel Gaskraftwerk Hamm GmbH & Co. KG                               | Trianelstraße 1 - 59071 Hamm              | 4,23             | 17,63%                    | 0,00            | 3.408,00               |
| NetAachen GmbH (NetAachen)  | Grüner Weg 100 - 52070 Aachen             | 2                | 16,00%                    | 10.858,00       | 2.340,00               |
| Alemannia Aachen Stadion GmbH   | Krefelder Straße 205 - 52070 Aachen       | 25, 22, 19       | 15,00%                    | 1.640,00        |                        |
| Trianel Wind & Solar GmbH & Co. KG                                    | Krefelder Straße 203 - 52070 Aachen       | 23               | 0,24%                     |                 |                        |
| Trianel Gasspeicher Epe GmbH & Co. KG                                 | Lombardenstraße 28 - 52070 Aachen         | 4,23             | 14,61%                    | 26.256,00       | 3.231,00               |
| Trianel Energie B.V.  | Maastricht, NL                            | 23, 24           | 11,97%                    | ./.             | ./.                    |
| Trianel Energieprojekt GmbH & Co. KG                                  | Krefelder Straße 203 - 52070 Aachen       | 23,19            | 11,97%                    | 16.079,83       | 7.784,66               |
| Trianel Gaskraftwerk Hamm Verwaltungs GmbH                            | Trianelstraße 1 - 59071 Hamm              | 19, 23           | 11,97%                    | 26,05           | 1,05                   |
| Trianel Gasspeicher Epe Verwaltungs GmbH                              | Lombardenstraße 28 - 52070 Aachen         | 19, 23           | 11,97%                    | 48,56           | 23,56                  |
| Trianel GmbH (Trianel)  | Krefelder Straße 203 - 52070 Aachen       | 2                | 11,97%                    | 93.492,00       | 5.913,00               |
| Trianel Kohlekraftwerk Lünen Verwaltungs GmbH                         | Frydagstraße 40 - 44536 Lünen             | 19, 23           | 11,97%                    | 26,04           | 1,04                   |
| Trianel Kraftwerke Krefeld Verwaltungs GmbH                           | Krefelder Straße 203 - 52070 Aachen       | 19, 23           | 11,97%                    | 37,79           | 5,51                   |
| Trianel Windkraftwerk Borkum Verwaltungs GmbH                         | Tirpitzstraße 39 - 26122 Oldenburg        | 19, 23           | 11,97%                    | 37,62           | 12,62                  |
| Trianel Kohlekraftwerk Lünen GmbH & Co. KG                            | Frydagstraße 40 - 44536 Lünen             | 23               | 9,21%                     | 0,00            | -36.439,00             |
| ASEW Energie und Umwelt Service GmbH & Co. KG                         | Eupener Straße 74 - 50933 Köln            | 2, 19            | 6,67%                     | 977,56          |                        |
| Umspannwerk Windpark Hunsrück GmbH & Co. KG                           | Energie-Allee 1 - 55286 Wörrstadt         | 19, 28           | 5,84%                     | 159,51          | 15,00                  |
| Windpark Oberwesel GmbH & Co. KG                                      | Lombardenstraße 12-22 - 52070 Aachen      | 4, 19            | 5,84%                     | 1.564,38        | 392,00                 |
| RWTH Aachen Campus  | Campus-Boulevard 57 - 52074 Aachen        | 19               | 5,00%                     | 468,04          | -1.260,10              |
| Hochtemperatur Kernkraftwerk GmbH (HKG)                               | Siegenbeckstraße 10 - 59071 Hamm          | 2, 33, 34        | 5,00%                     |                 |                        |
| Trianel Windkraftwerk Borkum GmbH & Co. KG                            | Tirpitzstraße 39 - 26122 Oldenburg        | 4, 19,23         | 5,10%                     | 299.019,00      | 9.861,81               |
| Technologiezentrum Jülich GmbH  | Karl-Heinz-Beckurts-Str. 13- 52482 Jülich | 20               | 3,88%                     | 2.146,75        | 191,33                 |
| Nysted IA/S   | Frederica, Dänemark                       | 30               | 3,64%                     | 12.227,00       | -7.849,00              |
| TAE GmbH i.L. - Technik Agentur Euskirchen                            | In den Erken 7 - 53881 Euskirchen         | 19, 20           | 2,09%                     | 25,56           |                        |
| Technische Werke Naumburg GmbH  | Steinkreuzweg 9 - 06618 Naumburg          | 2, 19            | 2,00%                     | 11.874,95       | 250,00                 |
| Zentrum für industrieorientierte Dienstleistung (DLZ) Stolberg GmbH   | Cockerillstraße 100 - 52222 Stolberg      | 19, 20           | 1,79%                     | 25,60           | 0,00                   |
| Technologie-Park Herzogenrath GmbH                                    | Kaiserstraße 100 - 52134 Herzogenrath     | 19, 20           | 1,59%                     | 193,36          | 92,47                  |
| EBC Eurode Business Center GmbH & Co. KG                              | Eurode-Park 1-4 - 52134 Herzogenrath      | 19, 20           | 1,49%                     | 1.028,26        | 2,68                   |
| Carolus-Magnus-Centrum für Umweltechnologie GmbH                      | Carlstraße 50 - 52531 Übach-Palenberg     | 19, 20           | 1,19%                     | 31,18           | -10,93                 |
| HIMO Handwerker-Innovationszentrum Monschau Betreibergesellschaft mbH | Am Handwerkerzentrum 1 - 52156 Monschau   | 19, 20           | 0,90%                     | 51,13           | -24,16                 |
| Trianel Onshore Windkraftwerke GmbH & Co. KG                          | Krefelder Straße 203 - 52070 Aachen       | 19, 23           | 0,64%                     | 3.240,47        | 18,00                  |
| GWG Wohnungsbaugesellschaft für die StädteRegion Aachen mbH           | Mauerfeldchen 72 - 52146 Würselen         | 1                | 0,61%                     | 3.000,00        | 100,05                 |
| Trianel Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG                            | Krefelder Straße 203 - 52070 Aachen       | 19, 23           | 0,60%                     | 85.200,00       | 3.297,42               |
| Trianel Windkraftwerk Borkum II GmbH & Co. KG                         | Tirpitzstraße 39 - 26122 Oldenburg        | 23               | 0,24%                     | 59.995,75       | -14.301,03             |
| Berater der öffentlichen Hand GmbH (PD)                               | Friedrichstraße 149 - 10117 Berlin        | 8, 19            | 0,07%                     | 2.004,00        | 2.898,26               |
| Name  | Sitz                                      | Anmerkung (s.u.) | Anteile Stadt Aachen in % | Eigenkapital T€ | Jahresergebnis 2020 T€ |
| <b>Eigenbetriebe:</b>   |   |                  |                           |                 |                        |
| E18 - Aachener Stadtbetrieb   | Madrider Ring 20 - 52058 Aachen           | 19               |                           | 8.944.898,44    | 1.727.321,20           |
| E26 - Gebäudemanagement der Stadt Aachen                              | Lagerhausstraße 20 - 52064 Aachen         |                  |                           | 137.419.181,63  | -13.500,00             |
| E42 - Volkshochschule Aachen  | Peterstraße 21-25 - 52062 Aachen          | 19               |                           | 1.657.098,33    | -4.320.500,96          |
| E46/47 - Stadttheater und Musikdirektion Aachen                       | Theaterplatz 1-3 - 52062 Aachen           |                  |                           | 1.831.425,99    | 0,00                   |
| E 88 Eurogress  | Monheimsallee 48 - 52062 Aachen           |                  |                           | 25.540,69       | 635,40                 |
| E49 - Kulturbetrieb der Stadt Aachen                                  | Mozartstraße 2-10 - 52058 Aachen          |                  |                           | 78.102,00       | -1.577,51              |
| <b>Zweckverbände:</b>   |   |                  |                           |                 |                        |
| Zweckverband Aachener Verkehrsverbund (AVV)                           | Neuköllner Str. 1 - 52068 Aachen          | 19               | 25,00%                    | 496,00          | -11,00                 |
| Zweckverband Entsorgungsregion West (ZEW)                             | Zum Hagelkreuz 24 - 52249 Eschweiler      | 19               | 33,33%                    | 25.500,00       | 58.715,52              |
| Zweckverband Region Aachen  | Rotter Bruch 6 - 52068 Aachen             |                  | 20,00%                    | 108,81          | 41.82581               |
| Zweckverband Studieninstitut Aachen                                   | Leonhardstraße 23 - 52064 Aachen          | 19               | 25,00%                    | 464.103,81      | 137.832,61             |
| Sparkassenzweckverband  |   |                  | 50,00%                    |                 |                        |

#### Bemerkungen:

- (1) Anteile werden gehalten über ASEAG
- (2) Anteile werden gehalten über STAWAG
- (3) nach Ergebnisabführung; ohne Bilanzgewinn
- (4) Anteile werden gehalten über STAWAG Energie GmbH
- (5) Wertansätze zum 31.12.2019
- (6) Anteile werden durch Turnow West I GmbH & Co. KG und Turnow West II GmbH & Co. KG gehalten
- (7) -
- (8) Anteile werden gehalten über regioit
- (9) vorläufige Jahresabschlusszahlen
- (10) -
- (11) Anteile werden gehalten über FACTUR Billing Solutions GmbH
- (12) Jahresüberschuss vor Gewinnabführung und Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter 17,397T€
- (13) Anteile werden gehalten über Trave Erneuerbare Energien & Co. KG
- (14) -
- (15) Jahresfehlbetrag vor Ausgleichzahlung -4,035T€
- (16) -
- (17) Anteile werden über Regionetz GmbH gehalten
- (18) Anteile werden über ELWEA GmbH gehalten
- (19) hilfsweise aus 2019
- (20) Anteile werden über AGIT gehalten
- (21) Anteile werden über AWA Entsorgung GmbH gehalten
- (22) Anteile werden über Aachener Stadion Beteiligungs GmbH gehalten
- (23) Anteile werden über Trianel GmbH gehalten

- (24) Die Trianel Energie B.V. hat mit Datum vom 27.12.2012 einen Insolvenzantrag gestellt und erstellt daher keinen Jahresabschluss zum 31.12.2020. Der Beteiligungsbuchwert wurde somit bis auf einen Erinnerungswert von 1 € abgeschrieben
- (25) Gesellschaft ist aufgelöst, jedoch noch nicht gelöscht
- (26) Anteile werden gehalten über G.O.B Avantis (Stadt ist direkt und indirekt beteiligt)
- (27) Anteile werden gehalten über ZEW
- (28) Anteile werden gehalten über Windpark Oberwesel
- (29) Anteile werden gehalten über Trave EE
- (30) Anteile werden gehalten über Stadtwerke Lübeck
- (31) Es besteht ein Gewinnabführungsvertrag
- (32) hilfsweise aus 2018
- (33) Die Beteiligung an der HKG ist auf den Erinnerungswert abgeschrieben. Die HKG befindet sich seit September 1989 in der Stilllegungsphase



## Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses an den Rat gem. § 59 Abs. 3 GO NRW

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 02.06.2022 unter TOP 3 im öffentlichen Teil über die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 beraten und folgenden Beschluss gefasst:

1. Der Rechnungsprüfungsausschuss stellt auf der Basis des Prüfberichts des Fachbereichs Rechnungsprüfung und seiner eigenständigen Beratung in seinem Prüfungsergebnis vom 27.05.2021 (§ 102 Abs. 8 GO NRW i.V.m. § 322 HGB analog) fest, dass seine Prüfung zu keinen Einwendungen gegen den geprüften Jahresabschluss bzw. Lagebericht zum 31.12.2020 geführt hat. Der geprüfte Jahresabschluss 2020 wird einschließlich des beigefügten Lageberichtes nach § 59 Abs. 3 GO NRW vom Rechnungsprüfungsausschuss gebilligt.

Von besonderer Bedeutung war beim Jahresabschluss 2020 die erstmalige Anwendung des „Gesetzes zur Isolierung der aus COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften (NKF.CIG)“. Hierdurch wurde den Kommunalhaushalten die Möglichkeit gegeben, die aufgrund der COVID-19-Pandemie entstandenen Mindererträge bzw. Mehraufwendungen haushaltsrechtlich zu isolieren. Für die Stadt Aachen hat sich hierdurch im Jahresabschluss ein außerordentliches Jahresergebnis durch die coronabedingten Buchungen in Höhe von 50.155.513,00 € (Überschuss) ergeben.

Im beigefügten Prüfbericht erteilt die Leitung der örtlichen Rechnungsprüfung einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk zum vorliegenden Jahresabschluss.

2. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt, den Jahresabschluss zum 31.12.2020 nach § 96 Abs. 1 GO NRW mit einer Bilanzsumme von 3.123.478.365,17 € festzustellen und das Ergebnis in Höhe von 29.813.085,74 € in einer Höhe von 19.900.000,00 € der Allgemeinen Rücklage und in Höhe der verbleibenden 9.913.085,74 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.
3. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt, dem für das Jahr 2020 bis zum 31.10.2020 verantwortlichen ehemaligen Herrn Oberbürgermeister Marcel Philipp ebenso wie Frau Oberbürgermeisterin Sibylle Keupen ab dem 01.11.2020 hinsichtlich des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 gem. § 96 Abs.1 GO NRW Entlastung zu erteilen.

Über den Beschluss und die zugrundeliegende Prüfung wird hiermit dem Rat gem. § 59 Abs. 3 GO NRW berichtet.

Aachen, den

---

(Matthias Achilles)  
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses

## Ergänzung zu TOP 12 der Ratsitzung

### Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses an den Rat gem. § 59 Abs. 3 GO NRW

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 02.06.2022 unter TOP 3 im öffentlichen Teil über die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 beraten und folgenden Beschluss gefasst:

1. Der Rechnungsprüfungsausschuss stellt auf der Basis des Prüfberichts des Fachbereichs Rechnungsprüfung und seiner eigenständigen Beratung in seinem Prüfungsergebnis vom 27.05.2021 (§ 102 Abs. 8 GO NRW i.V.m. § 322 HGB analog) fest, dass seine Prüfung zu keinen Einwendungen gegen den geprüften Jahresabschluss bzw. Lagebericht zum 31.12.2020 geführt hat. Der geprüfte Jahresabschluss 2020 wird einschließlich des beigefügten Lageberichtes nach § 59 Abs. 3 GO NRW vom Rechnungsprüfungsausschuss gebilligt.

Von besonderer Bedeutung war beim Jahresabschluss 2020 die erstmalige Anwendung des „Gesetzes zur Isolierung der aus COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften (NKF.CIG)“. Hierdurch wurde den Kommunalhaushalten die Möglichkeit gegeben, die aufgrund der COVID-19-Pandemie entstandenen Mindererträge bzw. Mehraufwendungen haushaltsrechtlich zu isolieren. Für die Stadt Aachen hat sich hierdurch im Jahresabschluss ein außerordentliches Jahresergebnis durch die coronabedingten Buchungen in Höhe von 50.155.513,00 € (Überschuss) ergeben.

Im beigefügten Prüfbericht erteilt die Leitung der örtlichen Rechnungsprüfung einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk zum vorliegenden Jahresabschluss.

2. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt, den Jahresabschluss zum 31.12.2020 nach § 96 Abs. 1 GO NRW mit einer Bilanzsumme von 3.123.478.365,17 € festzustellen und das Ergebnis in Höhe von 29.813.085,74 € in einer Höhe von 19.900.000,00 € der Allgemeinen Rücklage und in Höhe der verbleibenden 9.913.085,74 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.
3. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt, dem für das Jahr 2020 bis zum 31.10.2020 verantwortlichen ehemaligen Herrn Oberbürgermeister Marcel Philipp ebenso wie Frau Oberbürgermeisterin Sibylle Keupen ab dem 01.11.2020 hinsichtlich des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 gem. § 96 Abs.1 GO NRW Entlastung zu erteilen.

Über den Beschluss und die zugrundeliegende Prüfung wird hiermit dem Rat gem. § 59 Abs. 3 GO NRW berichtet.

Aachen, den 02/06.2022



(Matthias Achilles)

Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses