DISSEN

Lebensmittelpunkt im Grünen

Stadt Dissen am Teutoburger Wald

NKR-Jahresabschluss 2019

mit
Anhang und Anhangsanlagen
sowie Rechenschaftsbericht

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkungen ... 3

Bilanz zum 31.12.2019 ... 4

Gesamtergebnisrechnung ... 5

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen ... 8

Anhang ... 182

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ... 183

Allgemeine Angaben ... 183
Bilanz - Aktiva ... 184
Bilanz - Passiva ... 186
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung ... 189
Erläuterungen zur Finanzrechnung ... 196

2. Sonstige Angaben und Erläuterungen ... 197

3. Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse ... 202

4. Verzeichnis der Ratsmitglieder (Stand: 31.12.2019) ... 203

5. Beschluss über den Jahresabschluss 2019 ... 204

Anlagenübersicht ... 205

Forderungsübersicht Schuldenübersicht ... 206

Rückstellungsübersicht ... 208

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen ... 209

Rechenschaftsbericht ... 210

1. Struktur der Schlussbilanz ... 211
2. Vermögens- und Kapitalstruktur ... 212
2.1. Vermögensstruktur ... 212
2.2. Kapitalstruktur ... 220
3. Bilanzkennzahlen ... 227
4. Ertragslage ... 229
5. Finanzlage ... 240
6. Prognose für das Haushaltsjahr 2020 und künftige Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage ... 243
7. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Jahresabschlussstichtag eingetreten sind ... 246
8. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung ... 246

Vorbemerkungen

Die Stadt hat für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt darzustellen.

Dies ist in einem **Anhang** eingehend zu erläutern, wobei u. a. die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben sind. Beizufügen sind darüber hinaus ein **Rechenschaftsbericht**, eine **Anlagenübersicht**, **Forderungsübersicht** und eine **Schuldenübersicht** sowie **eine Übersicht über die in das folgende Haushaltsjahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen**.

Der Rechenschaftsbericht beinhaltet neben den gesetzlichen Vorschriften (§ 57 KomHKVO) auch noch die Vermögens- und Ertragslage sowie den Verlauf des Haushaltsjahres.

Aufgrund von Rundungen kann es zu Abweichungen +-1 kommen.

Stadt Dissen a. T. W.
Bilanz zum 31.12.2019

Aktivseite

			31.12.2019 €	31.12.2019 €	31.12.2018 €
1.	**Immaterielles Vermögen**				
1.1		Konzessionen	0,00		0,00
1.2		Lizenzen	25.399,00		30.820,00
1.3		Ähnliche Rechte	2.006.654,00		1.563.933,45
1.4		Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	77.831,00		85.120,00
1.5		Aktivierter Umstellungsaufwand	9.802,00		12.253,00
1.6		Sonstiges immaterielles Vermögen	1.909.523,65	4.029.209,65	1.580.881,87
2.	**Sachvermögen**				
2.1		Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	1.292.790,34		1.335.033,25
2.2		Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	27.913.222,87		28.389.302,64
2.3		Infrastrukturvermögen	22.351.193,54		23.172.963,62
2.4		Bauten auf fremden Grundstücken	0,00		0,00
2.5		Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00		1,00
2.6		Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	881.288,00		923.937,00
2.7		Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	893.333,00		1.028.662,00
2.8		Vorräte	3.910.737,66		4.027.564,63
2.9		Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.645.814,97	58.888.381,38	1.420.321,07
3.	**Finanzvermögen**				
3.1		Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
3.2		Beteiligungen	5.307,80		5.307,80
3.3		Sondervermögen mit Sonderrechnung	3.932.619,00		3.932.619,00
3.4		Ausleihungen	0,00		0,00
3.5		Wertpapiere	0,00		0,00
3.6		Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.130.759,38		1.217.567,76
3.7		Forderungen aus Transferleistungen	125.372,06		21.435,89
3.8		Privatrechtliche Forderungen	21.590,73		11.080,02
3.9		Sonstige Vermögensgegenstände	6.371.672,53	11.587.321,50	4.608.405,11
4.	**Liquide Mittel**			158.529,39	156.497,74
5.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**			82.501,92	103.675,89
				74.745.943,84	73.627.382,74

Passivseite

			31.12.2019 €	31.12.2019 €	31.12.2018 €
1.	**Nettoposition**				
1.1		Basis-Reinvermögen			
	1.1.1	Reinvermögen	28.408.760,58		28.408.760,58
	1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralen Abschluss	0,00	28.408.760,58	0,00
1.2		Rücklagen			
	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00		0,00
	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00		0,00
	1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00		0,00
	1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	395.670,79		217.674,92
	1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	395.670,79	0,00
1.3		Jahresergebnis			
	1.3.1	Fehlbeträge /-überschüsse des Vorjahres	-1.750.045,82		-3.571.917,80
	1.3.2	Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angaben des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 0€	2.112.080,01	362.034,19	1.821.871,98
1.4		Sonderposten			
	1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	11.426.481,56		11.939.033,56
	1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	3.265.612,00		3.570.166,00
	1.4.3	Gebührenausgleich	0,00		0,00
	1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00		0,00
	1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposter	1.415.906,85		1.117.818,30
	1.4.6	Sonstige Sonderposten	31.632,00	16.139.632,41	34.063,00
2.	**Schulden**				
2.1		Geldschulden			
	2.1.1	Anleihen	0,00		0,00
	2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.916.998,95		8.077.411,26
	2.1.3	Liquiditätskredite	1.205.893,16		103.146,43
	2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	9.122.892,11	0,00
2.2		Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		2.302.500,68	1.629.721,36
2.3		Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		297.131,59	598.873,20
2.4		Transferverbindlichkeiten			
	2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiter	0,00		0,00
	2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	32.365,32		65.627,16
	2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfer	0,00		7.639,83
	2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiter	2.524,00		961,00
	2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00		0,00
	2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00		0,00
	2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	34.889,32	0,00
2.5		Sonstige Verbindlichkeiten			
	2.5.1	Durchlaufende Posten			
		2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	777,92		970,31
		2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteue	0,00		0,00
		2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	30.189,07		27.315,72
	2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00		387.961,00
	2.5.3	Empfangene Anzahlunger	610.438,78		274.698,78
	2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiter	8.499.443,64	9.140.849,41	9.358.860,53
3.	**Rückstellungen**				
3.1		Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	6.751.560,00		6.107.467,00
3.2		Rückstellungen für Altersteilzeit u. ä. Maßnahmen	414.822,88		374.048,75
3.3		Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	150.000,00		200.000,00
3.4		Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge	0,00		0,00
3.5		Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00		0,00
3.6		Rückstellungen im Rahmen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	499.421,00		2.157.533,00
3.7		Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00		0,00
3.8		Andere Rückstellungen	672.228,87	8.488.032,75	717.676,87
4.	**Passive Rechnungsabgrenzung**			53.550,01	0,00
				74.745.943,84	73.627.382,74

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre unter der Bilanz

1.	Haushaltsermächtigungen		
	a) Ergebnishaushalt	0,00 €	
	b) für Investitionen	287.629,48 €	
	c) für Kreditermächtigungen für Investition	1.099.400,00 €	
2.	Bürgschaften gewährt 15.915.000€, in Anspruch genommen	7.500.000,00 €	
3.	Gewährleistungsverträge		
	- Tageseinrichtungen für Kinder	rd. 1.641.371,92 €	p.a.
4.	Verpflichtungen aus kreditähnliche Rechtsgeschäfte		
	- Mieten und Pachten	rd. 231.224,65 €	p.a.
5.	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €	
6.	Eventualverbindlichkeiten	1.926.073,70 €	
7.	Stundungen über das Haushaltsjahr hinaus	4.137,07 €	
Summe		**12.689.836,82 €**	

Dissen aTW, den 03.08.2022

Bürgermeister

Gesamtergebnisrechnung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.013.570,68	12.318.329,40	13.437.800,00	13.437.800,00	1.119.470,60
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.871.474,87	3.445.743,14	2.519.500,00	2.519.500,00	-926.243,14
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.027.780,12	890.732,83	855.500,00	855.500,00	-35.232,83
01.04	+ sonstige Transfererträge	27.897,00	22.876,55	13.400,00	13.400,00	-9.476,55
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	528.949,00	397.000,47	373.200,00	373.200,00	-23.800,47
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	92.157,78	122.731,69	77.100,00	77.100,00	-45.631,69
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.145.441,52	984.894,18	1.115.100,00	1.115.100,00	130.205,82
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	352.847,16	385.962,49	369.500,00	369.500,00	-16.462,49
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen	332.927,67	183.654,85			-183.654,85
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	424.618,23	357.847,42	693.800,00	693.800,00	335.952,58
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**19.817.664,03**	**19.109.773,02**	**19.454.900,00**	**19.454.900,00**	**345.126,98**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	6.353.891,91	6.813.804,05	6.392.600,00	6.392.600,00	-421.204,05
02.02	- Aufwendungen für Versorgung	21.676,00	21.762,00			-21.762,00
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.412.489,28	3.155.350,49	3.574.500,00	3.581.240,03	419.149,51
02.04	- Abschreibungen	2.062.079,34	1.938.191,14	1.769.700,00	1.769.700,00	-168.491,14
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	308.598,02	267.231,52	178.500,00	178.500,00	-88.731,52
02.06	- Transferaufwendungen	7.518.944,84	7.778.610,02	8.500.200,00	8.500.200,00	721.589,98
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	723.644,31	794.845,69	898.000,00	926.061,37	103.154,31
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**20.401.323,70**	**20.769.794,91**	**21.313.500,00**	**21.348.301,40**	**543.705,09**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-583.659,67**	**-1.660.021,89**	**-1.858.600,00**	**-1.893.401,40**	**-198.578,11**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	2.471.663,76	3.791.366,90	95.000,00	95.000,00	-3.696.366,90
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	66.132,11	19.265,00			-19.265,00
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**	**66.132,11**	**19.265,00**			**-19.265,00**
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**	**2.405.531,65**	**3.772.101,90**	**95.000,00**	**95.000,00**	**-3.677.101,90**
05.	**= Jahresergebnis**	**1.821.871,98**	**2.112.080,01**	**-1.763.600,00**	**-1.798.401,40**	**-3.875.680,01**
06.	- Summe Jahresfehlbeträge aus Vorjahr(en)					

Gesamtfinanzrechnung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	14.067.574,12	11.139.697,61	13.437.800,00	13.437.800,00	2.298.102,39
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.984.462,58	3.425.115,62	3.174.900,00	3.174.900,00	-250.215,62
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	25.085,80	25.595,21	13.400,00	13.400,00	-12.195,21
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	503.720,44	376.054,23	373.200,00	373.200,00	-2.854,23
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	86.506,70	108.920,85	77.100,00	77.100,00	-31.820,85
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.029.522,74	992.901,80	1.115.100,00	1.115.100,00	122.198,20
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	33.227,55	695.881,79	369.000,00	369.000,00	-326.881,79
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	553.930,48	516.571,24	410.500,00	410.500,00	-106.071,24
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**19.284.030,41**	**17.280.738,35**	**18.971.000,00**	**18.971.000,00**	**1.690.261,65**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-6.097.385,51	-6.150.709,45	-6.261.700,00	-6.261.700,00	-110.990,55
02.02	- Auszahlungen für Versorgung	2.505,78	2.649,53			-2.649,53
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.749.222,66	-2.851.803,13	-3.574.500,00	-3.581.240,03	-729.436,90
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-190.574,28	-165.413,75	-178.500,00	-178.500,00	-13.086,25
02.05	- Transferzahlungen	-8.352.990,75	-8.304.861,67	-8.287.500,00	-8.287.500,00	17.361,67
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-636.444,16	-886.699,14	-898.000,00	-926.061,37	-39.362,23
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-18.024.111,58**	**-18.356.837,61**	**-19.200.200,00**	**-19.235.001,40**	**-878.163,79**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.259.918,83**	**-1.076.099,26**	**-229.200,00**	**-264.001,40**	**812.097,86**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	24.592,00	58.187,33	11.800,00	11.800,00	-46.387,33
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	45.921,95				
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	77.843,64	239.218,63	113.000,00	113.000,00	-126.218,63
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit			600,00	600,00	600,00
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**148.357,59**	**297.405,96**	**125.400,00**	**125.400,00**	**-172.005,96**
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.000,07	-3.272,50		-53.853,55	-50.581,05
05.02	- Baumaßnahmen	-554.961,70	-167.992,28	-390.000,00	-448.728,71	-280.736,43
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-413.641,69	-94.975,59	-138.200,00	-175.415,40	-80.439,81
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen			-45.000,00	-90.000,00	-90.000,00
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-972.603,46**	**-266.240,37**	**-573.200,00**	**-767.997,66**	**-501.757,29**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**-824.245,87**	**31.165,59**	**-447.800,00**	**-642.597,66**	**-673.763,25**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**435.672,96**	**-1.044.933,67**	**-677.000,00**	**-906.599,06**	**138.334,61**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen		500.000,00	447.800,00	1.634.880,00	1.134.880,00
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	-594.505,37	-660.412,31	-643.000,00	-643.000,00	17.412,31
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-594.505,37**	**-160.412,31**	**-195.200,00**	**991.880,00**	**1.152.292,31**
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-158.832,41**	**-1.205.345,98**	**-872.200,00**	**85.280,94**	**1.290.626,92**
10.01	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	4.105.737,48	6.098.361,34			-6.098.361,34
10.02	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-4.072.530,36	-5.993.730,44			5.993.730,44
10.03	**= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen**	**33.207,12**	**104.630,90**			**-104.630,90**
11.	**+ Anf.bestand Zahlungsmittel zu Beginn des Jahres**	**178.976,60**	**53.351,31**	**-5.114.687,39**	**-4.714.765,44**	**-4.768.116,75**
12.	**= Endbestand Zahlungsmittel am Ende des Jahres**	**53.351,31**	**-1.047.363,77**	**-5.986.887,39**	**-4.629.484,50**	**-3.582.120,73**

Investitionen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-08-020 Straßenbeleuchtung - versch. Straßen -		-2.389,46		-6.428,71	-4.039,25
05.02 - Baumaßnahmen		-2.389,46		-6.428,71	-4.039,25
INV-14-001 Ersatzbeschaffung HLF 20	-200.247,01				
05.02 - Baumaßnahmen	-188.410,08				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.836,93				
INV-14-003 Ausbau Heidländer Weg (Westring - Industriestr.)	40.777,62				
04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	40.777,62				
INV-15-002 Ausbau "Stettiner Straße"			-25.000,00	-50.000,00	-50.000,00
05.02 - Baumaßnahmen			-25.000,00	-50.000,00	-50.000,00
INV-15-003 Ausbau nach NKAG "Stettiner Straße" (unterer Teil)		-18.054,13	-20.000,00	-20.000,00	-1.945,87
05.02 - Baumaßnahmen		-18.054,13	-20.000,00	-20.000,00	-1.945,87
INV-15-005 Erneuerung Heizungsanlage	-14.357,35				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.357,35				
INV-15-006 Erweiterung der Schulmensa	-486.347,67	-87.732,64			87.732,64
05.02 - Baumaßnahmen	-256.627,42	-87.730,61			87.730,61
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-229.720,25	-2,03			2,03
INV-16-003 Rückwärtige Erschließung "Große Straße/Frommenhof"			-240.000,00	-260.000,00	-260.000,00
05.02 - Baumaßnahmen			-240.000,00	-260.000,00	-260.000,00
INV-16-004 Ausbau "Erpener Weg"		-21.219,95	-50.000,00	-50.000,00	-28.780,05
05.02 - Baumaßnahmen		-21.219,95	-50.000,00	-50.000,00	-28.780,05
INV-16-007 Erweiterung rückw. Erschl. "Große Str./Frommenhof"			-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
05.02 - Baumaßnahmen			-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
INV-16-008 Umstellung vorhandene Straßenbeleuchtung auf LED	-60.111,66	12.022,33			-12.022,33
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		12.022,33			-12.022,33
05.02 - Baumaßnahmen	-60.111,66				
INV-16-013 Investitionszuschuss Breitbandverkabelung			-45.000,00	-90.000,00	-90.000,00
05.05 - aktivierbare Zuwendungen			-45.000,00	-90.000,00	-90.000,00
INV-17-001 Erneuerung Flutlichtanlage: Umstellung auf LED	-22.120,54				
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	24.992,00				
05.02 - Baumaßnahmen	-47.112,54				
INV-17-010 Anschaffung eines virtuellen Servers	-8.895,25				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.895,25				
INV-18-002 Ersatzbeschaffung Renault Master	-34.577,54				
01.04 + öffentlich-rechtliche Entgelte	25,00				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-34.602,54				
INV-18-004 Erneuerung Brücke über Dissener Bach	-2.700,00	-38.598,13	-40.000,00	-47.300,00	-8.701,87
05.02 - Baumaßnahmen	-2.700,00	-38.598,13	-40.000,00	-47.300,00	-8.701,87
INV-18-006 Erwerb DMS-Software	-21.257,37	-4.401,81		-8.542,63	-4.140,82
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-21.257,37	-4.401,81		-8.542,63	-4.140,82
INV-18-007 Anschaffung Storeage-Modul für Server	-8.324,05			-1.275,95	-1.275,95
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.324,05			-1.275,95	-1.275,95
INV-18-008 Lizenz für Backup-Software	-7.504,14				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.504,14				
INV-18-009 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahme B-Plan Nr. 94		-3.272,50		-30.000,00	-26.727,50
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-3.272,50		-30.000,00	-26.727,50
INV-19-001 Anschaffung einer Abfallmulde		-4.760,00	-4.000,00	-4.000,00	760,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.760,00	-4.000,00	-4.000,00	760,00
INV-19-002 Ersatzbeschaffung Prüfgerät für Atemschutzmasken		-8.115,85	-10.000,00	-10.000,00	-1.884,15
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-8.115,85	-10.000,00	-10.000,00	-1.884,15
INV-19-003 Erwerb Lizenz f. digitale Rechnungsbearbeitung			-11.800,00	-11.800,00	-11.800,00
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit			11.800,00	11.800,00	11.800,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-23.600,00	-23.600,00	-23.600,00
INV-19-004 Brandmeldeanlage im Feuerwehrhaus			-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00

Investitionen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-19-005 Anschaffung von Smartboards für Hermann-Freye-GS		-24.203,54	-25.000,00	-25.000,00	-796,46
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-24.203,54	-25.000,00	-25.000,00	-796,46
INV-BGA-01 BGA Rathaus u. Bürgerbüro	-3.597,70	-8.969,17	-16.800,00	-24.502,30	-15.533,13
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.597,70	-8.969,17	-16.800,00	-24.502,30	-15.533,13
INV-BGA-02 BGA Grundschule	-3.259,90		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.259,90		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
INV-BGA-03 BGA Hauptschule	-6.141,09		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.141,09		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
INV-BGA-04 BGA Realschule	-2.583,20		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.583,20		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
INV-BGA-05 BGA Menseria				-1.000,00	-1.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-1.000,00	-1.000,00
INV-BGA-06 BGA Willy-Schulte-Kiga		-12.241,32	-2.000,00	-4.000,00	8.241,32
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-12.241,32	-2.000,00	-4.000,00	8.241,32
INV-BGA-07 BGA KiTa "Kunterbunt"	-3.767,28		-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.767,28		-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
INV-BGA-08 BGA Hugo-Homann-Sporthalle			-2.000,00	-6.000,00	-6.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-2.000,00	-6.000,00	-6.000,00
INV-BGA-09 BGA Dreifachsporthalle			-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
INV-BGA-10 BGA Hallenbad			-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
INV-BGA-12 BGA Baubetriebsdienst		-1.296,01	-14.800,00	-14.800,00	-13.503,99
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-1.296,01	-14.800,00	-14.800,00	-13.503,99
INV-BGA-14 BGA u. Ausrüstung Feuerwehr	-36.442,50	-28.886,13	-3.500,00	-10.934,35	17.951,78
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		20.140,00			-20.140,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-36.442,50	-28.886,13	-3.500,00	-10.934,35	17.951,78
INV-BGA-17 BGA u. Spielgeräte Spielplätze	-3.199,48	-2.099,73	-2.500,00	-7.760,17	-5.660,44
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.199,48	-2.099,73	-2.500,00	-7.760,17	-5.660,44
INV-BGA-22 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule	-18.152,66		-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-18.152,66		-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
INV-GRE-1 diverser zweckfreier Grunderwerb	-39,55	45.003,91		-23.853,55	-68.857,46
04.03 + Veräußerung von Sachanlagen	702,45	45.003,91			-45.003,91
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-742,00			-23.853,55	-23.853,55
INV-GRE-ST Grunderwerb Straßen	2.235,62				
04.03 + Veräußerung von Sachanlagen	2.235,62				

Teilergebnisrechnung Produkt 11111 Rat einschl. Ausschüsse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	29.790,66	22.806,47	31.200,00	31.200,00	8.393,53
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	12.951,17	5.623,39	8.000,00	8.000,00	2.376,61
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	37.557,19	46.593,24	43.900,00	43.900,00	-2.693,24
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**80.299,02**	**75.023,10**	**83.100,00**	**83.100,00**	**8.076,90**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-80.299,02**	**-75.023,10**	**-83.100,00**	**-83.100,00**	**-8.076,90**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-80.299,02**	**-75.023,10**	**-83.100,00**	**-83.100,00**	**-8.076,90**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-80.299,02**	**-75.023,10**	**-83.100,00**	**-83.100,00**	**-8.076,90**

Teilfinanzrechnung Produkt 11111 Rat einschl. Ausschüsse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-28.099,37	-20.865,33	-31.200,00	-31.200,00	-10.334,67
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-11.651,03	-5.806,53	-8.000,00	-8.000,00	-2.193,47
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-36.971,75	-45.926,20	-43.900,00	-43.900,00	2.026,20
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-76.722,15**	**-72.598,06**	**-83.100,00**	**-83.100,00**	**-10.501,94**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-76.722,15**	**-72.598,06**	**-83.100,00**	**-83.100,00**	**-10.501,94**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-76.722,15**	**-72.598,06**	**-83.100,00**	**-83.100,00**	**-10.501,94**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-76.722,15**	**-72.598,06**	**-83.100,00**	**-83.100,00**	**-10.501,94**

Teilergebnisrechnung Produkt 11112 Verwaltungsleitung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	216.029,78	215.356,72	212.100,00	212.100,00	-3.256,72
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.383,05	5.018,32	12.100,00	12.100,00	7.081,68
02.04	- Abschreibungen	89,84	40,85			-40,85
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	8.091,44	10.273,87	9.100,00	9.100,00	-1.173,87
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**231.594,11**	**230.689,76**	**233.300,00**	**233.300,00**	**2.610,24**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-231.594,11**	**-230.689,76**	**-233.300,00**	**-233.300,00**	**-2.610,24**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-231.594,11**	**-230.689,76**	**-233.300,00**	**-233.300,00**	**-2.610,24**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-231.594,11**	**-230.689,76**	**-233.300,00**	**-233.300,00**	**-2.610,24**

Teilfinanzrechnung Produkt 11112 Verwaltungsleitung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-113.983,28	-108.304,10	-212.100,00	-212.100,00	-103.795,90
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-6.914,26	-4.340,57	-12.100,00	-12.100,00	-7.759,43
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-8.102,04	-10.855,31	-9.100,00	-9.100,00	1.755,31
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-128.999,58**	**-123.499,98**	**-233.300,00**	**-233.300,00**	**-109.800,02**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-128.999,58**	**-123.499,98**	**-233.300,00**	**-233.300,00**	**-109.800,02**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-128.999,58**	**-123.499,98**	**-233.300,00**	**-233.300,00**	**-109.800,02**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-128.999,58**	**-123.499,98**	**-233.300,00**	**-233.300,00**	**-109.800,02**

Teilergebnisrechnung Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		1,00	200,00	200,00	199,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen			3.900,00	3.900,00	3.900,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge			81.600,00	81.600,00	81.600,00
01.12	**= Ordentliche Erträge**		**1,00**	**85.700,00**	**85.700,00**	**85.699,00**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	421.637,27	782.460,64	262.000,00	262.000,00	-520.460,64
02.02	- Aufwendungen für Versorgung	21.676,00	21.762,00			-21.762,00
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	39.457,03	34.913,75	46.800,00	46.800,00	11.886,25
02.04	- Abschreibungen	173,19	173,19	200,00	200,00	26,81
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	29.336,87	60.762,72	42.100,00	42.100,00	-18.662,72
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**512.280,36**	**900.072,30**	**351.100,00**	**351.100,00**	**-548.972,30**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-512.280,36**	**-900.071,30**	**-265.400,00**	**-265.400,00**	**634.671,30**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-512.280,36**	**-900.071,30**	**-265.400,00**	**-265.400,00**	**634.671,30**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-512.280,36**	**-900.071,30**	**-265.400,00**	**-265.400,00**	**634.671,30**

Teilfinanzrechnung Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte		1,00	200,00	200,00	199,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen			3.900,00	3.900,00	3.900,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**		**1,00**	**4.100,00**	**4.100,00**	**4.099,00**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-459.671,86	-441.678,75	-131.100,00	-131.100,00	310.578,75
02.02	- Auszahlungen für Versorgung	3.200,00	3.200,00			-3.200,00
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-39.501,23	-61.690,06	-46.800,00	-46.800,00	14.890,06
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-43.612,73	-45.716,39	-42.100,00	-42.100,00	3.616,39
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-539.585,82**	**-545.885,20**	**-220.000,00**	**-220.000,00**	**325.885,20**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-539.585,82**	**-545.884,20**	**-215.900,00**	**-215.900,00**	**329.984,20**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-539.585,82**	**-545.884,20**	**-215.900,00**	**-215.900,00**	**329.984,20**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-539.585,82**	**-545.884,20**	**-215.900,00**	**-215.900,00**	**329.984,20**

Teilergebnisrechnung Produkt 11122 Gleichstellungsbeauftragte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen			100,00	100,00	100,00
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen			2.000,00	2.000,00	2.000,00
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**			**2.100,00**	**2.100,00**	**2.100,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**			**-2.100,00**	**-2.100,00**	**-2.100,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**			**-2.100,00**	**-2.100,00**	**-2.100,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**			**-2.100,00**	**-2.100,00**	**-2.100,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 11122 Gleichstellungsbeauftragte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.			-100,00	-100,00	-100,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**			**-2.100,00**	**-2.100,00**	**-2.100,00**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**			**-2.100,00**	**-2.100,00**	**-2.100,00**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**			**-2.100,00**	**-2.100,00**	**-2.100,00**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**			**-2.100,00**	**-2.100,00**	**-2.100,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.416,00	853,00	1.000,00	1.000,00	147,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	939,00	939,00	900,00	900,00	-39,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	30,00				
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	358,20	2.350,41	700,00	700,00	-1.650,41
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	22.181,34	24.370,65	29.000,00	29.000,00	4.629,35
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**24.924,54**	**28.513,06**	**31.600,00**	**31.600,00**	**3.086,94**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	147.314,50	168.159,70	158.300,00	158.300,00	-9.859,70
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	158.044,62	156.766,91	173.000,00	179.740,03	16.233,09
02.04	- Abschreibungen	36.862,09	41.838,35	36.500,00	36.500,00	-5.338,35
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	42.385,92	46.947,03	43.600,00	43.600,00	-3.347,03
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**384.607,13**	**413.711,99**	**411.400,00**	**418.140,03**	**-2.311,99**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-359.682,59**	**-385.198,93**	**-379.800,00**	**-386.540,03**	**5.398,93**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	1.524,00				
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen		-719,66			719,66
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**		**-719,66**			**719,66**
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**	**1.524,00**	**719,66**			**-719,66**
05.	**= Jahresergebnis**	**-358.158,59**	**-384.479,27**	**-379.800,00**	**-386.540,03**	**4.679,27**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.098,91				
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.004,56	5.880,19	10.000,00	10.000,00	4.119,81
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-5.905,65**	**-5.880,19**	**-10.000,00**	**-10.000,00**	**-4.119,81**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-364.064,24**	**-390.359,46**	**-389.800,00**	**-396.540,03**	**559,46**

Teilfinanzrechnung Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.416,00	853,00	1.000,00	1.000,00	147,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	30,00				
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	358,20	329,91	700,00	700,00	370,09
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	8.794,88	21.572,34	29.000,00	29.000,00	7.427,66
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.524,00				
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**12.123,08**	**22.755,25**	**30.700,00**	**30.700,00**	**7.944,75**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-145.582,62	-166.187,12	-158.300,00	-158.300,00	7.887,12
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-153.717,94	-134.021,61	-173.000,00	-179.740,03	-45.718,42
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-41.336,44	-48.013,01	-43.600,00	-43.600,00	4.413,01
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-340.637,00**	**-348.221,74**	**-374.900,00**	**-381.640,03**	**-33.418,29**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-328.513,92**	**-325.466,49**	**-344.200,00**	**-350.940,03**	**-25.473,54**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-49.578,51	-12.157,18	-16.800,00	-34.320,88	-22.163,70
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-49.578,51**	**-12.157,18**	**-16.800,00**	**-34.320,88**	**-22.163,70**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**-49.578,51**	**-12.157,18**	**-16.800,00**	**-34.320,88**	**-22.163,70**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-378.092,43**	**-337.623,67**	**-361.000,00**	**-385.260,91**	**-47.637,24**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-378.092,43**	**-337.623,67**	**-361.000,00**	**-385.260,91**	**-47.637,24**

Investitionen Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-17-010 Anschaffung eines virtuellen Servers	-8.895,25				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.895,25				
INV-18-006 Erwerb DMS-Software	-21.257,37	-4.401,81		-8.542,63	-4.140,82
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-21.257,37	-4.401,81		-8.542,63	-4.140,82
INV-18-007 Anschaffung Storeage-Modul für Server	-8.324,05			-1.275,95	-1.275,95
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.324,05			-1.275,95	-1.275,95
INV-18-008 Lizenz für Backup-Software	-7.504,14				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.504,14				
INV-BGA-01 BGA Rathaus u. Bürgerbüro	-3.597,70	-7.755,37	-16.800,00	-24.502,30	-16.746,93
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.597,70	-7.755,37	-16.800,00	-24.502,30	-16.746,93

Teilergebnisrechnung Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte			1.200,00	1.200,00	1.200,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		18.088,00	3.800,00	3.800,00	-14.288,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	12.513,23	13.599,85	10.000,00	10.000,00	-3.599,85
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**12.513,23**	**31.687,85**	**15.000,00**	**15.000,00**	**-16.687,85**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	138.296,89	130.642,43	141.100,00	141.100,00	10.457,57
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	26.193,63	28.726,46	34.300,00	34.300,00	5.573,54
02.04	- Abschreibungen	2.768,46	2.712,23	2.700,00	2.700,00	-12,23
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	75.070,07	74.734,88	53.700,00	81.761,37	-21.034,88
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**242.329,05**	**236.816,00**	**231.800,00**	**259.861,37**	**-5.016,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-229.815,82**	**-205.128,15**	**-216.800,00**	**-244.861,37**	**-11.671,85**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	10.775,00	2,02			-2,02
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**	**10.775,00**	**2,02**			**-2,02**
05.	**= Jahresergebnis**	**-219.040,82**	**-205.126,13**	**-216.800,00**	**-244.861,37**	**-11.673,87**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.494,61				
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**10.494,61**				
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-208.546,21**	**-205.126,13**	**-216.800,00**	**-244.861,37**	**-11.673,87**

Teilfinanzrechnung Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	40,00	142,71	1.200,00	1.200,00	1.057,29
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		3.808,00	3.800,00	3.800,00	-8,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	11.700,90	12.709,28	10.000,00	10.000,00	-2.709,28
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**11.740,90**	**16.659,99**	**15.000,00**	**15.000,00**	**-1.659,99**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-119.471,17	-110.216,69	-141.100,00	-141.100,00	-30.883,31
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-26.057,28	-28.565,56	-34.300,00	-34.300,00	-5.734,44
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-93.494,76	-53.521,66	-53.700,00	-81.761,37	-28.239,71
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-239.023,21**	**-192.303,91**	**-229.100,00**	**-257.161,37**	**-64.857,46**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-227.282,31**	**-175.643,92**	**-214.100,00**	**-242.161,37**	**-66.517,45**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit			11.800,00	11.800,00	11.800,00
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**11.800,00**	**11.800,00**	**11.800,00**
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-23.600,00	-23.600,00	-23.600,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**			**-23.600,00**	**-23.600,00**	**-23.600,00**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**			**-11.800,00**	**-11.800,00**	**-11.800,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-227.282,31**	**-175.643,92**	**-225.900,00**	**-253.961,37**	**-78.317,45**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-227.282,31**	**-175.643,92**	**-225.900,00**	**-253.961,37**	**-78.317,45**

Investitionen Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-19-003 Erwerb Lizenz f. digitale Rechnungsbearbeitung			-11.800,00	-11.800,00	-11.800,00
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit			11.800,00	11.800,00	11.800,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-23.600,00	-23.600,00	-23.600,00

Teilergebnisrechnung Produkt 11152 Stadtkasse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.270,58	6.464,11	11.000,00	11.000,00	4.535,89
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge		13,59			-13,59
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**10.270,58**	**6.477,70**	**11.000,00**	**11.000,00**	**4.522,30**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	102.384,86	108.468,41	106.500,00	106.500,00	-1.968,41
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.372,29	20.206,94	20.900,00	20.900,00	693,06
02.04	- Abschreibungen	385,91	409,91	300,00	300,00	-109,91
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.011,84	1.758,92	3.000,00	3.000,00	1.241,08
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	16.682,90	14.828,05	17.600,00	17.600,00	2.771,95
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**131.837,80**	**145.672,23**	**148.300,00**	**148.300,00**	**2.627,77**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-121.567,22**	**-139.194,53**	**-137.300,00**	**-137.300,00**	**1.894,53**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen		206,94			-206,94
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**		**206,94**			**-206,94**
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**		**-206,94**			**206,94**
05.	**= Jahresergebnis**	**-121.567,22**	**-139.401,47**	**-137.300,00**	**-137.300,00**	**2.101,47**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-121.567,22**	**-139.401,47**	**-137.300,00**	**-137.300,00**	**2.101,47**

Teilfinanzrechnung Produkt 11152 Stadtkasse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.705,54	4.236,69	10.500,00	10.500,00	6.263,31
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	802,87	689,53	500,00	500,00	-189,53
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**5.508,41**	**4.926,22**	**11.000,00**	**11.000,00**	**6.073,78**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-87.163,20	-92.481,30	-106.500,00	-106.500,00	-14.018,70
02.02	- Auszahlungen für Versorgung	-694,22	-550,47			550,47
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-10.264,81	-16.937,23	-20.900,00	-20.900,00	-3.962,77
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-2.139,04	-1.758,68	-3.000,00	-3.000,00	-1.241,32
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-16.784,00	-7.501,01	-17.600,00	-17.600,00	-10.098,99
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-117.045,27**	**-119.228,69**	**-148.000,00**	**-148.000,00**	**-28.771,31**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-111.536,86**	**-114.302,47**	**-137.000,00**	**-137.000,00**	**-22.697,53**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-111.536,86**	**-114.302,47**	**-137.000,00**	**-137.000,00**	**-22.697,53**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-111.536,86**	**-114.302,47**	**-137.000,00**	**-137.000,00**	**-22.697,53**

Teilergebnisrechnung Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		576,45			-576,45
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	10.555,43	21.574,73	7.500,00	7.500,00	-14.074,73
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		116,62			-116,62
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen	332.927,67	183.654,85			-183.654,85
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**343.483,10**	**205.922,65**	**7.500,00**	**7.500,00**	**-198.422,65**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	36.436,36	20.957,64	26.700,00	26.700,00	5.742,36
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	711.239,15	486.329,96	20.600,00	20.600,00	-465.729,96
02.04	- Abschreibungen	229,00	0,50			-0,50
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	125.000,00	101.523,84			-101.523,84
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	432,88	511,30	2.300,00	2.300,00	1.788,70
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**873.337,39**	**609.323,24**	**49.600,00**	**49.600,00**	**-559.723,24**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-529.854,29**	**-403.400,59**	**-42.100,00**	**-42.100,00**	**361.300,59**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	2.313.108,60	3.176.687,83			-3.176.687,83
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	25.894,29	675,21			-675,21
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**	**25.894,29**	**675,21**			**-675,21**
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**	**2.287.214,31**	**3.176.012,62**			**-3.176.012,62**
05.	**= Jahresergebnis**	**1.757.360,02**	**2.772.612,03**	**-42.100,00**	**-42.100,00**	**-2.814.712,03**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.179,13	4.604,41	1.000,00	1.000,00	-3.604,41
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.179,13**	**-4.604,41**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**3.604,41**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**1.756.180,89**	**2.768.007,62**	**-43.100,00**	**-43.100,00**	**-2.811.107,62**

Teilfinanzrechnung Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	9.739,18	8.756,34	7.500,00	7.500,00	-1.256,34
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		116,62			-116,62
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**9.739,18**	**8.872,96**	**7.500,00**	**7.500,00**	**-1.372,96**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-36.423,68	-20.952,92	-26.700,00	-26.700,00	-5.747,08
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-19.393,48	-74.400,58	-20.600,00	-20.600,00	53.800,58
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-565,81	-513,94	-2.300,00	-2.300,00	-1.786,06
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-56.382,97**	**-95.867,44**	**-49.600,00**	**-49.600,00**	**46.267,44**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-46.643,79**	**-86.994,48**	**-42.100,00**	**-42.100,00**	**44.894,48**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	2.087,66	112.070,00			-112.070,00
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.087,66**	**112.070,00**			**-112.070,00**
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.272,06	-3.272,50		-53.853,55	-50.581,05
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-3.272,06**	**-3.272,50**		**-53.853,55**	**-50.581,05**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**-1.184,40**	**108.797,50**		**-53.853,55**	**-162.651,05**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-47.828,19**	**21.803,02**	**-42.100,00**	**-95.953,55**	**-117.756,57**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-47.828,19**	**21.803,02**	**-42.100,00**	**-95.953,55**	**-117.756,57**

Investitionen Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-18-009 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahme B-Plan Nr. 94		-3.272,50		-30.000,00	-26.727,50
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-3.272,50		-30.000,00	-26.727,50
INV-GRE-1 diverser zweckfreier Grunderwerb	-39,55	45.003,91		-23.853,55	-68.857,46
04.03 + Veräußerung von Sachanlagen	702,45	45.003,91			-45.003,91
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-742,00			-23.853,55	-23.853,55

Teilergebnisrechnung Produkt 11175 Hauptarchiv

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	63.663,00	63.663,00	63.700,00	63.700,00	37,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	7.995,80	8.064,30	8.300,00	8.300,00	235,70
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**71.658,80**	**71.727,30**	**72.000,00**	**72.000,00**	**272,70**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.192,38	5.131,44	8.500,00	8.500,00	3.368,56
02.04	- Abschreibungen	70.512,00	70.509,00	70.500,00	70.500,00	-9,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	155,64	155,70	200,00	200,00	44,30
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**73.860,02**	**75.796,14**	**79.200,00**	**79.200,00**	**3.403,86**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.201,22**	**-4.068,84**	**-7.200,00**	**-7.200,00**	**-3.131,16**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-2.201,22**	**-4.068,84**	**-7.200,00**	**-7.200,00**	**-3.131,16**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		57,99	1.800,00	1.800,00	1.742,01
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-57,99**	**-1.800,00**	**-1.800,00**	**-1.742,01**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-2.201,22**	**-4.126,83**	**-9.000,00**	**-9.000,00**	**-4.873,17**

Teilfinanzrechnung Produkt 11175 Hauptarchiv

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	7.995,80	8.064,30	8.300,00	8.300,00	235,70
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**7.995,80**	**8.064,30**	**8.300,00**	**8.300,00**	**235,70**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.462,97	-4.832,79	-8.500,00	-8.500,00	-3.667,21
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-155,64	-155,70	-200,00	-200,00	-44,30
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.618,61**	**-4.988,49**	**-8.700,00**	**-8.700,00**	**-3.711,51**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.377,19**	**3.075,81**	**-400,00**	**-400,00**	**-3.475,81**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**4.377,19**	**3.075,81**	**-400,00**	**-400,00**	**-3.475,81**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**4.377,19**	**3.075,81**	**-400,00**	**-400,00**	**-3.475,81**

Teilergebnisrechnung Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	4.275,96	10.434,77	5.800,00	5.800,00	-4.634,77
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**4.275,96**	**10.434,77**	**5.800,00**	**5.800,00**	**-4.634,77**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	5.882,40	6.625,80	6.500,00	6.500,00	-125,80
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.259,73	15.134,77	13.400,00	13.400,00	-1.734,77
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		10.013,94	8.200,00	8.200,00	-1.813,94
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**10.142,13**	**31.774,51**	**28.100,00**	**28.100,00**	**-3.674,51**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-5.866,17**	**-21.339,74**	**-22.300,00**	**-22.300,00**	**-960,26**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-5.866,17**	**-21.339,74**	**-22.300,00**	**-22.300,00**	**-960,26**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	231,96	9.407,92	300,00	300,00	-9.107,92
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-231,96**	**-9.407,92**	**-300,00**	**-300,00**	**9.107,92**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-6.098,13**	**-30.747,66**	**-22.600,00**	**-22.600,00**	**8.147,66**

Teilfinanzrechnung Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	4.275,96	4.128,60	5.800,00	5.800,00	1.671,40
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.275,96**	**4.128,60**	**5.800,00**	**5.800,00**	**1.671,40**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-4.191,10	-4.684,66	-6.500,00	-6.500,00	-1.815,34
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.587,64	-16.779,86	-13.400,00	-13.400,00	3.379,86
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-10.013,94	-8.200,00	-8.200,00	1.813,94
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-6.778,74**	**-31.478,46**	**-28.100,00**	**-28.100,00**	**3.378,46**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.502,78**	**-27.349,86**	**-22.300,00**	**-22.300,00**	**5.049,86**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-2.502,78**	**-27.349,86**	**-22.300,00**	**-22.300,00**	**5.049,86**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-2.502,78**	**-27.349,86**	**-22.300,00**	**-22.300,00**	**5.049,86**

Teilergebnisrechnung Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	23.230,00	14.088,06	21.000,00	21.000,00	6.911,94
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	3.718,77	7.610,48	5.500,00	5.500,00	-2.110,48
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**26.948,77**	**21.698,54**	**26.500,00**	**26.500,00**	**4.801,46**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	145.915,17	156.981,11	146.300,00	146.300,00	-10.681,11
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	17.251,67	21.440,01	15.600,00	15.600,00	-5.840,01
02.04	- Abschreibungen	43,30	43,30			-43,30
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.365,01	1.272,46	2.900,00	2.900,00	1.627,54
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**164.575,15**	**179.736,88**	**164.800,00**	**164.800,00**	**-14.936,88**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-137.626,38**	**-158.038,34**	**-138.300,00**	**-138.300,00**	**19.738,34**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-137.626,38**	**-158.038,34**	**-138.300,00**	**-138.300,00**	**19.738,34**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.625,02	4.645,00	5.000,00	5.000,00	355,00
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.625,02**	**-4.645,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-355,00**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-140.251,40**	**-162.683,34**	**-143.300,00**	**-143.300,00**	**19.383,34**

Teilfinanzrechnung Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	24.486,18	15.397,46	21.000,00	21.000,00	5.602,54
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	4.134,11	9.125,39	5.500,00	5.500,00	-3.625,39
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**28.620,29**	**24.522,85**	**26.500,00**	**26.500,00**	**1.977,15**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-84.288,07	-91.870,82	-146.300,00	-146.300,00	-54.429,18
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-17.580,03	-18.248,33	-15.600,00	-15.600,00	2.648,33
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.498,85	-1.251,72	-2.900,00	-2.900,00	-1.648,28
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-103.366,95**	**-111.370,87**	**-164.800,00**	**-164.800,00**	**-53.429,13**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-74.746,66**	**-86.848,02**	**-138.300,00**	**-138.300,00**	**-51.451,98**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-74.746,66**	**-86.848,02**	**-138.300,00**	**-138.300,00**	**-51.451,98**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-74.746,66**	**-86.848,02**	**-138.300,00**	**-138.300,00**	**-51.451,98**

Teilergebnisrechnung Produkt 12212 Meldewesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	71.554,00	67.867,80	55.000,00	55.000,00	-12.867,80
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		-99,47	100,00	100,00	199,47
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.676,90	1.856,40	500,00	500,00	-1.356,40
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**73.230,90**	**69.624,73**	**55.600,00**	**55.600,00**	**-14.024,73**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	89.687,42	95.376,71	95.000,00	95.000,00	-376,71
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	22.896,14	20.346,05	27.200,00	27.200,00	6.853,95
02.04	- Abschreibungen	490,00	568,80	500,00	500,00	-68,80
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	41.487,83	40.010,99	35.200,00	35.200,00	-4.810,99
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**154.561,39**	**156.302,55**	**157.900,00**	**157.900,00**	**1.597,45**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-81.330,49**	**-86.677,82**	**-102.300,00**	**-102.300,00**	**-15.622,18**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-81.330,49**	**-86.677,82**	**-102.300,00**	**-102.300,00**	**-15.622,18**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-81.330,49**	**-86.677,82**	**-102.300,00**	**-102.300,00**	**-15.622,18**

Teilfinanzrechnung Produkt 12212 Meldewesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	70.763,02	67.461,93	55.000,00	55.000,00	-12.461,93
01.05	+ privatrechtliche Entgelte		-94,80	100,00	100,00	194,80
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	815,00	861,90	500,00	500,00	-361,90
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**71.578,02**	**68.229,03**	**55.600,00**	**55.600,00**	**-12.629,03**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-89.667,13	-95.355,75	-95.000,00	-95.000,00	355,75
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-22.896,46	-22.380,13	-27.200,00	-27.200,00	-4.819,87
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-41.252,99	-39.495,78	-35.200,00	-35.200,00	4.295,78
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-153.816,58**	**-157.231,66**	**-157.400,00**	**-157.400,00**	**-168,34**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-82.238,56**	**-89.002,63**	**-101.800,00**	**-101.800,00**	**-12.797,37**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-1.213,80			1.213,80
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**-1.213,80**			**1.213,80**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**		**-1.213,80**			**1.213,80**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-82.238,56**	**-90.216,43**	**-101.800,00**	**-101.800,00**	**-11.583,57**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-82.238,56**	**-90.216,43**	**-101.800,00**	**-101.800,00**	**-11.583,57**

Teilergebnisrechnung Produkt 12213 Personenstandswesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	25.925,00	27.364,00	22.000,00	22.000,00	-5.364,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.637,00	2.649,60	1.500,00	1.500,00	-1.149,60
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**48.562,00**	**50.013,60**	**43.500,00**	**43.500,00**	**-6.513,60**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	60.835,08	64.539,24	63.000,00	63.000,00	-1.539,24
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	8.763,82	11.167,71	12.700,00	12.700,00	1.532,29
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.624,47	8.215,32	8.100,00	8.100,00	-115,32
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**77.223,37**	**83.922,27**	**83.800,00**	**83.800,00**	**-122,27**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-28.661,37**	**-33.908,67**	**-40.300,00**	**-40.300,00**	**-6.391,33**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-28.661,37**	**-33.908,67**	**-40.300,00**	**-40.300,00**	**-6.391,33**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-28.661,37**	**-33.908,67**	**-40.300,00**	**-40.300,00**	**-6.391,33**

Teilfinanzrechnung Produkt 12213 Personenstandswesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	25.849,42	27.068,66	22.000,00	22.000,00	-5.068,66
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	2.636,96	2.623,31	1.500,00	1.500,00	-1.123,31
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**48.486,38**	**49.691,97**	**43.500,00**	**43.500,00**	**-6.191,97**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-51.587,39	-54.828,27	-63.000,00	-63.000,00	-8.171,73
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-8.697,58	-10.708,06	-12.700,00	-12.700,00	-1.991,94
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-7.579,70	-8.132,52	-8.100,00	-8.100,00	32,52
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-67.864,67**	**-73.668,85**	**-83.800,00**	**-83.800,00**	**-10.131,15**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-19.378,29**	**-23.976,88**	**-40.300,00**	**-40.300,00**	**-16.323,12**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-19.378,29**	**-23.976,88**	**-40.300,00**	**-40.300,00**	**-16.323,12**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-19.378,29**	**-23.976,88**	**-40.300,00**	**-40.300,00**	**-16.323,12**

Teilergebnisrechnung Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.058,73	16.290,81	15.500,00	15.500,00	-790,81
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.949,00	2.284,00	2.000,00	2.000,00	-284,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	8.166,85	3.363,00	9.100,00	9.100,00	5.737,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	5.496,88	6.137,95	13.000,00	13.000,00	6.862,05
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.861,23	215,00			-215,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**35.532,69**	**28.290,76**	**39.600,00**	**39.600,00**	**11.309,24**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	15.444,64	15.894,52	16.400,00	16.400,00	505,48
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	72.648,61	69.754,08	95.500,00	95.500,00	25.745,92
02.04	- Abschreibungen	73.138,39	91.984,77	68.600,00	68.600,00	-23.384,77
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	2.978,00	2.978,00	3.200,00	3.200,00	222,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	35.811,36	31.222,01	36.300,00	36.300,00	5.077,99
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**200.021,00**	**211.833,38**	**220.000,00**	**220.000,00**	**8.166,62**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-164.488,31**	**-183.542,62**	**-180.400,00**	**-180.400,00**	**3.142,62**
04.01	+ Außerordentliche Erträge		8.899,00			-8.899,00
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**		**8.899,00**			**-8.899,00**
05.	**= Jahresergebnis**	**-164.488,31**	**-174.643,62**	**-180.400,00**	**-180.400,00**	**-5.756,38**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.480,68	390,47	3.000,00	3.000,00	2.609,53
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.480,68**	**-390,47**	**-3.000,00**	**-3.000,00**	**-2.609,53**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-165.968,99**	**-175.034,09**	**-183.400,00**	**-183.400,00**	**-8.365,91**

Teilfinanzrechnung Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.661,90	16.222,37	15.500,00	15.500,00	-722,37
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	4.994,60	5.510,25	9.100,00	9.100,00	3.589,75
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	4.471,32	6.914,46	13.000,00	13.000,00	6.085,54
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.861,23	215,00			-215,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**34.989,05**	**28.862,08**	**37.600,00**	**37.600,00**	**8.737,92**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-15.444,64	-15.894,52	-16.400,00	-16.400,00	-505,48
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-79.945,84	-61.707,18	-95.500,00	-95.500,00	-33.792,82
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-2.978,00	-2.978,00	-3.200,00	-3.200,00	-222,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-33.908,74	-31.500,81	-36.300,00	-36.300,00	-4.799,19
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-132.277,22**	**-112.080,51**	**-151.400,00**	**-151.400,00**	**-39.319,49**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-97.288,17**	**-83.218,43**	**-113.800,00**	**-113.800,00**	**-30.581,57**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit		20.140,00			-20.140,00
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen		8.900,00			-8.900,00
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**29.040,00**			**-29.040,00**
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen	-188.410,08				
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-62.636,78	-37.001,98	-21.500,00	-28.934,35	8.067,63
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-251.046,86**	**-37.001,98**	**-21.500,00**	**-28.934,35**	**8.067,63**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**-251.046,86**	**-7.961,98**	**-21.500,00**	**-28.934,35**	**-20.972,37**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-348.335,03**	**-91.180,41**	**-135.300,00**	**-142.734,35**	**-51.553,94**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-348.335,03**	**-91.180,41**	**-135.300,00**	**-142.734,35**	**-51.553,94**

Investitionen Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-14-001 Ersatzbeschaffung HLF 20	-200.247,01				
05.02 - Baumaßnahmen	-188.410,08				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.836,93				
INV-15-005 Erneuerung Heizungsanlage	-14.357,35				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.357,35				
INV-19-002 Ersatzbeschaffung Prüfgerät für Atemschutzmasken		-8.115,85	-10.000,00	-10.000,00	-1.884,15
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-8.115,85	-10.000,00	-10.000,00	-1.884,15
INV-19-004 Brandmeldeanlage im Feuerwehrhaus			-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
INV-BGA-14 BGA u. Ausrüstung Feuerwehr	-36.442,50	-28.886,13	-3.500,00	-10.934,35	17.951,78
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		20.140,00			-20.140,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-36.442,50	-28.886,13	-3.500,00	-10.934,35	17.951,78

Teilergebnisrechnung Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.847,92	6.504,36	6.400,00	6.400,00	-104,36
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	27.039,00	26.058,00	26.100,00	26.100,00	42,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte		105,00			-105,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.505,42	1.523,63	2.000,00	2.000,00	476,37
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.532,84	11.000,00	10.500,00	10.500,00	-500,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**148.925,18**	**45.190,99**	**45.000,00**	**45.000,00**	**-190,99**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	153.275,25	159.451,44	163.300,00	163.300,00	3.848,56
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	182.406,75	192.499,17	233.800,00	233.800,00	41.300,83
02.04	- Abschreibungen	84.923,59	84.294,05	84.100,00	84.100,00	-194,05
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	31.450,98	32.069,59	33.000,00	33.000,00	930,41
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**452.056,57**	**468.314,25**	**514.200,00**	**514.200,00**	**45.885,75**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-303.131,39**	**-423.123,26**	**-469.200,00**	**-469.200,00**	**-46.076,74**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	7.000,00	10.035,00			-10.035,00
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**	**7.000,00**	**10.035,00**			**-10.035,00**
05.	**= Jahresergebnis**	**-296.131,39**	**-413.088,26**	**-469.200,00**	**-469.200,00**	**-56.111,74**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.964,33	22.035,44	17.100,00	17.100,00	-4.935,44
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-19.964,33**	**-22.035,44**	**-17.100,00**	**-17.100,00**	**4.935,44**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-316.095,72**	**-435.123,70**	**-486.300,00**	**-486.300,00**	**-51.176,30**

Teilfinanzrechnung Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.847,92	6.504,36	6.400,00	6.400,00	-104,36
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte		105,00			-105,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	622,98	2.406,07	2.000,00	2.000,00	-406,07
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.500,00	11.032,84	10.500,00	10.500,00	-532,84
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.000,00				
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**127.970,90**	**20.048,27**	**18.900,00**	**18.900,00**	**-1.148,27**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-150.171,86	-155.867,31	-163.300,00	-163.300,00	-7.432,69
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-200.901,97	-174.848,68	-233.800,00	-233.800,00	-58.951,32
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-31.427,90	-32.105,50	-33.000,00	-33.000,00	-894,50
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-382.501,73**	**-362.821,49**	**-430.100,00**	**-430.100,00**	**-67.278,51**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-254.530,83**	**-342.773,22**	**-411.200,00**	**-411.200,00**	**-68.426,78**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.259,90		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-3.259,90**		**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**-3.259,90**		**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-257.790,73**	**-342.773,22**	**-413.200,00**	**-413.200,00**	**-70.426,78**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-257.790,73**	**-342.773,22**	**-413.200,00**	**-413.200,00**	**-70.426,78**

Investitionen Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-BGA-02 BGA Grundschule	-3.259,90		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.259,90		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.135,97	100.045,13	89.700,00	89.700,00	-10.345,13
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	13.463,00	13.045,00	13.000,00	13.000,00	-45,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	39,00	18,00	200,00	200,00	182,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.867,49	6.313,74	2.400,00	2.400,00	-3.913,74
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	6.684,43	4.007,08	38.300,00	38.300,00	34.292,92
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**133.189,89**	**123.428,95**	**143.600,00**	**143.600,00**	**20.171,05**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	147.960,47	158.082,81	159.600,00	159.600,00	1.517,19
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	121.563,72	99.330,48	118.700,00	118.700,00	19.369,52
02.04	- Abschreibungen	41.084,45	39.310,57	39.300,00	39.300,00	-10,57
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	11.504,91	12.123,70	14.400,00	14.400,00	2.276,30
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**322.113,55**	**308.847,56**	**332.000,00**	**332.000,00**	**23.152,44**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-188.923,66**	**-185.418,61**	**-188.400,00**	**-188.400,00**	**-2.981,39**
04.01	+ Außerordentliche Erträge		20,00			-20,00
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen		3,00			-3,00
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**		**3,00**			**-3,00**
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**		**17,00**			**-17,00**
05.	**= Jahresergebnis**	**-188.923,66**	**-185.401,61**	**-188.400,00**	**-188.400,00**	**-2.998,39**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.316,90	1.090,98	5.400,00	5.400,00	4.309,02
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.316,90**	**-1.090,98**	**-5.400,00**	**-5.400,00**	**-4.309,02**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-191.240,56**	**-186.492,59**	**-193.800,00**	**-193.800,00**	**-7.307,41**

Teilfinanzrechnung Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.135,96	92.564,49	89.700,00	89.700,00	-2.864,49
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	78,00	-3,00	200,00	200,00	203,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.381,30	6.553,74	2.400,00	2.400,00	-4.153,74
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	6.684,43	4.007,08	38.300,00	38.300,00	34.292,92
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**119.279,69**	**103.122,31**	**130.600,00**	**130.600,00**	**27.477,69**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-146.418,92	-156.306,47	-159.600,00	-159.600,00	-3.293,53
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-127.747,72	-97.011,24	-118.700,00	-118.700,00	-21.688,76
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-12.003,14	-12.131,02	-14.400,00	-14.400,00	-2.268,98
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-286.169,78**	**-265.448,73**	**-292.700,00**	**-292.700,00**	**-27.251,27**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-166.890,09**	**-162.326,42**	**-162.100,00**	**-162.100,00**	**226,42**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.141,09		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-6.141,09**		**-3.000,00**	**-3.000,00**	**-3.000,00**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**-6.141,09**		**-3.000,00**	**-3.000,00**	**-3.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-173.031,18**	**-162.326,42**	**-165.100,00**	**-165.100,00**	**-2.773,58**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-173.031,18**	**-162.326,42**	**-165.100,00**	**-165.100,00**	**-2.773,58**

Investitionen Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-BGA-03 BGA Hauptschule	-6.141,09		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.141,09		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 21510 Realschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.889,13	173.580,04	166.200,00	166.200,00	-7.380,04
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	20.099,00	17.471,00	17.500,00	17.500,00	29,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	53,00		200,00	200,00	200,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.250,95	671,56	1.000,00	1.000,00	328,44
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	24.889,82	19.049,58	38.700,00	38.700,00	19.650,42
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**300.181,90**	**210.772,18**	**223.600,00**	**223.600,00**	**12.827,82**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	192.172,40	197.539,76	197.900,00	197.900,00	360,24
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	151.946,79	83.372,42	116.100,00	116.100,00	32.727,58
02.04	- Abschreibungen	53.487,43	47.856,68	47.800,00	47.800,00	-56,68
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	24.991,28	20.332,84	23.400,00	23.400,00	3.067,16
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**422.597,90**	**349.101,70**	**385.200,00**	**385.200,00**	**36.098,30**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-122.416,00**	**-138.329,52**	**-161.600,00**	**-161.600,00**	**-23.270,48**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen		3,00			-3,00
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**		**3,00**			**-3,00**
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**		**-3,00**			**3,00**
05.	**= Jahresergebnis**	**-122.416,00**	**-138.332,52**	**-161.600,00**	**-161.600,00**	**-23.267,48**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.556,95	697,04	5.300,00	5.300,00	4.602,96
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-3.556,95**	**-697,04**	**-5.300,00**	**-5.300,00**	**-4.602,96**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-125.972,95**	**-139.029,56**	**-166.900,00**	**-166.900,00**	**-27.870,44**

Teilfinanzrechnung Produkt 21510 Realschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.889,14	171.359,08	166.200,00	166.200,00	-5.159,08
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	53,00		200,00	200,00	200,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	2.250,95	671,56	1.000,00	1.000,00	328,44
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	24.889,82	19.049,58	38.700,00	38.700,00	19.650,42
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**280.082,91**	**191.080,22**	**206.100,00**	**206.100,00**	**15.019,78**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-189.089,31	-193.987,07	-197.900,00	-197.900,00	-3.912,93
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-150.652,95	-98.715,46	-116.100,00	-116.100,00	-17.384,54
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-24.064,39	-21.407,98	-23.400,00	-23.400,00	-1.992,02
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-363.806,65**	**-314.110,51**	**-337.400,00**	**-337.400,00**	**-23.289,49**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-83.723,74**	**-123.030,29**	**-131.300,00**	**-131.300,00**	**-8.269,71**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.583,20		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-2.583,20**		**-3.000,00**	**-3.000,00**	**-3.000,00**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**-2.583,20**		**-3.000,00**	**-3.000,00**	**-3.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-86.306,94**	**-123.030,29**	**-134.300,00**	**-134.300,00**	**-11.269,71**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-86.306,94**	**-123.030,29**	**-134.300,00**	**-134.300,00**	**-11.269,71**

Investitionen Produkt 21510 Realschule

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-BGA-04 BGA Realschule	-2.583,20		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.583,20		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.987,59	112.454,41	109.000,00	109.000,00	-3.454,41
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte		44,00			-44,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		1.099,06			-1.099,06
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	43.629,36	32.750,95	104.700,00	104.700,00	71.949,05
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge			200.000,00	200.000,00	200.000,00
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**92.616,95**	**146.348,42**	**413.700,00**	**413.700,00**	**267.351,58**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	158.105,86	141.578,58	485.300,00	485.300,00	343.721,42
02.04	- Abschreibungen	7.351,80	10.302,68	8.900,00	8.900,00	-1.402,68
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	4.486,80	11.292,00	6.000,00	6.000,00	-5.292,00
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**169.944,46**	**163.173,26**	**500.200,00**	**500.200,00**	**337.026,74**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-77.327,51**	**-16.824,84**	**-86.500,00**	**-86.500,00**	**-69.675,16**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-77.327,51**	**-16.824,84**	**-86.500,00**	**-86.500,00**	**-69.675,16**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.149,53	7.243,66			-7.243,66
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-4.149,53**	**-7.243,66**			**7.243,66**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-81.477,04**	**-24.068,50**	**-86.500,00**	**-86.500,00**	**-62.431,50**

Teilfinanzrechnung Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.987,59	112.454,41	109.000,00	109.000,00	-3.454,41
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte		44,00			-44,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte		1.099,06			-1.099,06
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	43.629,36	32.750,95	104.700,00	104.700,00	71.949,05
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**92.616,95**	**146.348,42**	**213.700,00**	**213.700,00**	**67.351,58**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-153.101,28	-324.105,92	-485.300,00	-485.300,00	-161.194,08
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.486,81	-11.113,98	-6.000,00	-6.000,00	5.113,98
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-157.588,09**	**-335.219,90**	**-491.300,00**	**-491.300,00**	**-156.080,10**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-64.971,14**	**-188.871,48**	**-277.600,00**	**-277.600,00**	**-88.728,52**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-18.152,66	-24.203,54	-31.000,00	-31.000,00	-6.796,46
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-18.152,66**	**-24.203,54**	**-31.000,00**	**-31.000,00**	**-6.796,46**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**-18.152,66**	**-24.203,54**	**-31.000,00**	**-31.000,00**	**-6.796,46**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-83.123,80**	**-213.075,02**	**-308.600,00**	**-308.600,00**	**-95.524,98**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-83.123,80**	**-213.075,02**	**-308.600,00**	**-308.600,00**	**-95.524,98**

Investitionen Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-19-005 Anschaffung von Smartboards für Hermann-Freye-GS		-24.203,54	-25.000,00	-25.000,00	-796,46
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-24.203,54	-25.000,00	-25.000,00	-796,46
INV-BGA-22 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule	-18.152,66		-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-18.152,66		-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.047,00	30.154,00	25.900,00	25.900,00	-4.254,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**26.047,00**	**30.154,00**	**25.900,00**	**25.900,00**	**-4.254,00**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	338,83	226,68	500,00	500,00	273,32
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	3.600,00	3.540,00	3.700,00	3.700,00	160,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.790,29	554,83	4.500,00	4.500,00	3.945,17
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**7.729,12**	**4.321,51**	**8.700,00**	**8.700,00**	**4.378,49**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**18.317,88**	**25.832,49**	**17.200,00**	**17.200,00**	**-8.632,49**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**18.317,88**	**25.832,49**	**17.200,00**	**17.200,00**	**-8.632,49**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**18.317,88**	**25.832,49**	**17.200,00**	**17.200,00**	**-8.632,49**

Teilfinanzrechnung Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.047,00	30.154,00	25.900,00	25.900,00	-4.254,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**26.047,00**	**30.154,00**	**25.900,00**	**25.900,00**	**-4.254,00**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-338,83	-226,68	-500,00	-500,00	-273,32
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-3.600,00	-3.540,00	-3.700,00	-3.700,00	-160,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.466,55	-554,83	-4.500,00	-4.500,00	-3.945,17
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-7.405,38**	**-4.321,51**	**-8.700,00**	**-8.700,00**	**-4.378,49**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**18.641,62**	**25.832,49**	**17.200,00**	**17.200,00**	**-8.632,49**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**18.641,62**	**25.832,49**	**17.200,00**	**17.200,00**	**-8.632,49**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**18.641,62**	**25.832,49**	**17.200,00**	**17.200,00**	**-8.632,49**

Teilergebnisrechnung Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	4.635,00	4.377,00	4.400,00	4.400,00	23,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	4.153,57	3.975,10	3.700,00	3.700,00	-275,10
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**8.788,57**	**8.352,10**	**8.100,00**	**8.100,00**	**-252,10**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	11.878,88	10.659,75	13.000,00	13.000,00	2.340,25
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	79.449,13	43.154,27	73.300,00	73.300,00	30.145,73
02.04	- Abschreibungen	35.972,38	45.000,85	31.100,00	31.100,00	-13.900,85
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.291,55	5.574,47	1.500,00	1.500,00	-4.074,47
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**132.591,94**	**104.389,34**	**118.900,00**	**118.900,00**	**14.510,66**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-123.803,37**	**-96.037,24**	**-110.800,00**	**-110.800,00**	**-14.762,76**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	976,73				
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	26,68	-0,24			0,24
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**	**26,68**	**-0,24**			**0,24**
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**	**950,05**	**0,24**			**-0,24**
05.	**= Jahresergebnis**	**-122.853,32**	**-96.037,00**	**-110.800,00**	**-110.800,00**	**-14.763,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		13,53			-13,53
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-13,53**			**13,53**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-122.853,32**	**-96.050,53**	**-110.800,00**	**-110.800,00**	**-14.749,47**

Teilfinanzrechnung Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	4.340,41	4.226,94	3.700,00	3.700,00	-526,94
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	196.136,88	29.295,91			-29.295,91
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**200.477,29**	**33.522,85**	**3.700,00**	**3.700,00**	**-29.822,85**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-10.337,33	-8.883,41	-13.000,00	-13.000,00	-4.116,59
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-99.205,45	-35.771,96	-73.300,00	-73.300,00	-37.528,04
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.497,22	-6.852,74	-1.500,00	-1.500,00	5.352,74
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-115.040,00**	**-51.508,11**	**-87.800,00**	**-87.800,00**	**-36.291,89**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**85.437,29**	**-17.985,26**	**-84.100,00**	**-84.100,00**	**-66.114,74**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen	-256.627,42	-87.730,61			87.730,61
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-229.720,25	-2,03		-1.000,00	-997,97
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-486.347,67**	**-87.732,64**		**-1.000,00**	**86.732,64**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**-486.347,67**	**-87.732,64**		**-1.000,00**	**86.732,64**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-400.910,38**	**-105.717,90**	**-84.100,00**	**-85.100,00**	**20.617,90**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-400.910,38**	**-105.717,90**	**-84.100,00**	**-85.100,00**	**20.617,90**

Investitionen Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-15-006 Erweiterung der Schulmensa	-486.347,67	-87.732,64			87.732,64
05.02 - Baumaßnahmen	-256.627,42	-87.730,61			87.730,61
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-229.720,25	-2,03			2,03
INV-BGA-05 BGA Menseria				-1.000,00	-1.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-1.000,00	-1.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	98.946,02	95.946,02	99.000,00	99.000,00	3.053,98
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**98.946,02**	**95.946,02**	**99.000,00**	**99.000,00**	**3.053,98**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-98.946,02**	**-95.946,02**	**-99.000,00**	**-99.000,00**	**-3.053,98**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-98.946,02**	**-95.946,02**	**-99.000,00**	**-99.000,00**	**-3.053,98**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-98.946,02**	**-95.946,02**	**-99.000,00**	**-99.000,00**	**-3.053,98**

Teilfinanzrechnung Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-98.946,02	-95.946,02	-99.000,00	-99.000,00	-3.053,98
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-98.946,02**	**-95.946,02**	**-99.000,00**	**-99.000,00**	**-3.053,98**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-98.946,02**	**-95.946,02**	**-99.000,00**	**-99.000,00**	**-3.053,98**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-98.946,02**	**-95.946,02**	**-99.000,00**	**-99.000,00**	**-3.053,98**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-98.946,02**	**-95.946,02**	**-99.000,00**	**-99.000,00**	**-3.053,98**

Teilergebnisrechnung Produkt 26210 Musikpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	4.010,00	4.010,00	2.600,00	2.600,00	-1.410,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.010,00**	**4.010,00**	**2.600,00**	**2.600,00**	**-1.410,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-4.010,00**	**-4.010,00**	**-2.600,00**	**-2.600,00**	**1.410,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-4.010,00**	**-4.010,00**	**-2.600,00**	**-2.600,00**	**1.410,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-4.010,00**	**-4.010,00**	**-2.600,00**	**-2.600,00**	**1.410,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 26210 Musikpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-4.010,00	-4.010,00	-2.600,00	-2.600,00	1.410,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.010,00**	**-4.010,00**	**-2.600,00**	**-2.600,00**	**1.410,00**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.010,00**	**-4.010,00**	**-2.600,00**	**-2.600,00**	**1.410,00**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-4.010,00**	**-4.010,00**	**-2.600,00**	**-2.600,00**	**1.410,00**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-4.010,00**	**-4.010,00**	**-2.600,00**	**-2.600,00**	**1.410,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 26310 Musikschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	10.225,80	9.685,65	10.000,00	10.000,00	314,35
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**10.225,80**	**9.685,65**	**10.000,00**	**10.000,00**	**314,35**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	18.881,49	28.013,41	28.000,00	28.000,00	-13,41
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**18.881,49**	**28.013,41**	**28.000,00**	**28.000,00**	**-13,41**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-8.655,69**	**-18.327,76**	**-18.000,00**	**-18.000,00**	**327,76**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-8.655,69**	**-18.327,76**	**-18.000,00**	**-18.000,00**	**327,76**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-8.655,69**	**-18.327,76**	**-18.000,00**	**-18.000,00**	**327,76**

Teilfinanzrechnung Produkt 26310 Musikschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	10.225,80	9.685,65	10.000,00	10.000,00	314,35
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**10.225,80**	**9.685,65**	**10.000,00**	**10.000,00**	**314,35**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-18.881,49	-28.013,41	-28.000,00	-28.000,00	13,41
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-18.881,49**	**-28.013,41**	**-28.000,00**	**-28.000,00**	**13,41**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-8.655,69**	**-18.327,76**	**-18.000,00**	**-18.000,00**	**327,76**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-8.655,69**	**-18.327,76**	**-18.000,00**	**-18.000,00**	**327,76**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-8.655,69**	**-18.327,76**	**-18.000,00**	**-18.000,00**	**327,76**

Teilergebnisrechnung Produkt 27110 Volkshochschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	34.217,67	37.010,04	35.400,00	35.400,00	-1.610,04
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	66,24	75,28			-75,28
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen			300,00	300,00	300,00
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**34.283,91**	**37.085,32**	**35.700,00**	**35.700,00**	**-1.385,32**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-34.283,91**	**-37.085,32**	**-35.700,00**	**-35.700,00**	**1.385,32**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-34.283,91**	**-37.085,32**	**-35.700,00**	**-35.700,00**	**1.385,32**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-34.283,91**	**-37.085,32**	**-35.700,00**	**-35.700,00**	**1.385,32**

Teilfinanzrechnung Produkt 27110 Volkshochschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-24.975,05	-27.304,31	-35.400,00	-35.400,00	-8.095,69
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			-300,00	-300,00	-300,00
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-24.975,05**	**-27.304,31**	**-35.700,00**	**-35.700,00**	**-8.395,69**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-24.975,05**	**-27.304,31**	**-35.700,00**	**-35.700,00**	**-8.395,69**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-24.975,05**	**-27.304,31**	**-35.700,00**	**-35.700,00**	**-8.395,69**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-24.975,05**	**-27.304,31**	**-35.700,00**	**-35.700,00**	**-8.395,69**

Teilergebnisrechnung Produkt 27210 Bücherei

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	8.342,46	6.702,75	8.000,00	8.000,00	1.297,25
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**8.342,46**	**6.702,75**	**8.000,00**	**8.000,00**	**1.297,25**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	52.989,45	57.980,34	57.500,00	57.500,00	-480,34
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	33.095,65	30.675,21	37.400,00	37.400,00	6.724,79
02.04	- Abschreibungen	1.428,53	1.428,53	1.400,00	1.400,00	-28,53
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.220,85	1.046,16	2.200,00	2.200,00	1.153,84
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**88.734,48**	**91.130,24**	**98.500,00**	**98.500,00**	**7.369,76**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-80.392,02**	**-84.427,49**	**-90.500,00**	**-90.500,00**	**-6.072,51**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	500,00	285,21			-285,21
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**	**500,00**	**285,21**			**-285,21**
05.	**= Jahresergebnis**	**-79.892,02**	**-84.142,28**	**-90.500,00**	**-90.500,00**	**-6.357,72**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105,00				
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	570,24	390,46	300,00	300,00	-90,46
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-465,24**	**-390,46**	**-300,00**	**-300,00**	**90,46**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-80.357,26**	**-84.532,74**	**-90.800,00**	**-90.800,00**	**-6.267,26**

Teilfinanzrechnung Produkt 27210 Bücherei

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	8.342,46	6.702,75	8.000,00	8.000,00	1.297,25
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		285,21			-285,21
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**8.342,46**	**6.987,96**	**8.000,00**	**8.000,00**	**1.012,04**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-52.989,45	-57.980,34	-57.500,00	-57.500,00	480,34
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-33.929,95	-29.768,11	-37.400,00	-37.400,00	-7.631,89
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.197,77	-1.115,42	-2.200,00	-2.200,00	-1.084,58
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-88.117,17**	**-88.863,87**	**-97.100,00**	**-97.100,00**	**-8.236,13**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-79.774,71**	**-81.875,91**	**-89.100,00**	**-89.100,00**	**-7.224,09**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-79.774,71**	**-81.875,91**	**-89.100,00**	**-89.100,00**	**-7.224,09**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-79.774,71**	**-81.875,91**	**-89.100,00**	**-89.100,00**	**-7.224,09**

Teilergebnisrechnung Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.275,88		200,00	200,00	200,00
02.04	- Abschreibungen	93,00	93,00	100,00	100,00	7,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	6.681,40	7.400,80	7.500,00	7.500,00	99,20
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	100,00	100,00	100,00	100,00	
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**9.150,28**	**7.593,80**	**7.900,00**	**7.900,00**	**306,20**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-9.150,28**	**-7.593,80**	**-7.900,00**	**-7.900,00**	**-306,20**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-9.150,28**	**-7.593,80**	**-7.900,00**	**-7.900,00**	**-306,20**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.125,01	2.959,42			-2.959,42
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.125,01**	**-2.959,42**			**2.959,42**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-10.275,29**	**-10.553,22**	**-7.900,00**	**-7.900,00**	**2.653,22**

Teilfinanzrechnung Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.142,00	-133,88	-200,00	-200,00	-66,12
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-6.681,40	-7.400,80	-7.500,00	-7.500,00	-99,20
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-8.923,40**	**-7.634,68**	**-7.800,00**	**-7.800,00**	**-165,32**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-8.923,40**	**-7.634,68**	**-7.800,00**	**-7.800,00**	**-165,32**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-8.923,40**	**-7.634,68**	**-7.800,00**	**-7.800,00**	**-165,32**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-8.923,40**	**-7.634,68**	**-7.800,00**	**-7.800,00**	**-165,32**

Teilergebnisrechnung Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.010,00	2.175,00	2.000,00	2.000,00	-175,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	125,00				
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**2.135,00**	**2.175,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**-175,00**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal		158,50			-158,50
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.134,71	5.154,87	5.200,00	5.200,00	45,13
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	12.603,76	13.056,08	13.500,00	13.500,00	443,92
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	77,35	95,72			-95,72
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**17.815,82**	**18.465,17**	**18.700,00**	**18.700,00**	**234,83**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-15.680,82**	**-16.290,17**	**-16.700,00**	**-16.700,00**	**-409,83**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-15.680,82**	**-16.290,17**	**-16.700,00**	**-16.700,00**	**-409,83**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.402,80	18.017,49	23.800,00	23.800,00	5.782,51
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-17.402,80**	**-18.017,49**	**-23.800,00**	**-23.800,00**	**-5.782,51**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-33.083,62**	**-34.307,66**	**-40.500,00**	**-40.500,00**	**-6.192,34**

Teilfinanzrechnung Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	2.009,99	2.144,99	2.000,00	2.000,00	-144,99
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	125,00				
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.134,99**	**2.144,99**	**2.000,00**	**2.000,00**	**-144,99**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-5.473,25	-4.828,33	-5.200,00	-5.200,00	-371,67
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-12.878,88	-15.466,29	-13.500,00	-13.500,00	1.966,29
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-173,07			173,07
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-18.352,13**	**-20.467,69**	**-18.700,00**	**-18.700,00**	**1.767,69**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-16.217,14**	**-18.322,70**	**-16.700,00**	**-16.700,00**	**1.622,70**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-16.217,14**	**-18.322,70**	**-16.700,00**	**-16.700,00**	**1.622,70**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-16.217,14**	**-18.322,70**	**-16.700,00**	**-16.700,00**	**1.622,70**

Teilergebnisrechnung Produkt 31190 Sozialverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	123,29				
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**123,29**				
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	84.496,65	76.365,74	94.900,00	94.900,00	18.534,26
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.619,13	2.327,39	4.700,00	4.700,00	2.372,61
02.04	- Abschreibungen	466,29	466,29	500,00	500,00	33,71
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.936,36	2.002,36	3.900,00	3.900,00	1.897,64
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**91.518,43**	**81.161,78**	**104.000,00**	**104.000,00**	**22.838,22**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-91.395,14**	**-81.161,78**	**-104.000,00**	**-104.000,00**	**-22.838,22**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-91.395,14**	**-81.161,78**	**-104.000,00**	**-104.000,00**	**-22.838,22**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-91.395,14**	**-81.161,78**	**-104.000,00**	**-104.000,00**	**-22.838,22**

Teilfinanzrechnung Produkt 31190 Sozialverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	123,29				
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**123,29**				
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-82.944,95	-74.589,40	-94.900,00	-94.900,00	-20.310,60
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.608,43	-2.313,82	-4.700,00	-4.700,00	-2.386,18
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.936,36	-1.781,72	-3.900,00	-3.900,00	-2.118,28
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-89.489,74**	**-78.684,94**	**-103.500,00**	**-103.500,00**	**-24.815,06**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-89.366,45**	**-78.684,94**	**-103.500,00**	**-103.500,00**	**-24.815,06**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-89.366,45**	**-78.684,94**	**-103.500,00**	**-103.500,00**	**-24.815,06**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-89.366,45**	**-78.684,94**	**-103.500,00**	**-103.500,00**	**-24.815,06**

Teilergebnisrechnung Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	194.232,68	158.948,41	203.100,00	203.100,00	44.151,59
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**194.232,68**	**158.948,41**	**203.100,00**	**203.100,00**	**44.151,59**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	193.242,21	158.325,75	203.100,00	203.100,00	44.774,25
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	141,60	150,56			-150,56
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	858,00	471,42	500,00	500,00	28,58
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**194.241,81**	**158.947,73**	**203.600,00**	**203.600,00**	**44.652,27**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-9,13**	**0,68**	**-500,00**	**-500,00**	**-500,68**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-9,13**	**0,68**	**-500,00**	**-500,00**	**-500,68**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-9,13**	**0,68**	**-500,00**	**-500,00**	**-500,68**

Teilfinanzrechnung Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	194.098,64	158.948,41	203.100,00	203.100,00	44.151,59
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**194.098,64**	**158.948,41**	**203.100,00**	**203.100,00**	**44.151,59**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-174.756,98	-138.914,48	-203.100,00	-203.100,00	-64.185,52
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-9,12				
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-858,00	-598,56	-500,00	-500,00	98,56
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-175.624,10**	**-139.513,04**	**-203.600,00**	**-203.600,00**	**-64.086,96**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**18.474,54**	**19.435,37**	**-500,00**	**-500,00**	**-19.935,37**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**18.474,54**	**19.435,37**	**-500,00**	**-500,00**	**-19.935,37**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**18.474,54**	**19.435,37**	**-500,00**	**-500,00**	**-19.935,37**

Teilergebnisrechnung Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	24.079,53	22.410,24	18.500,00	18.500,00	-3.910,24
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**24.079,53**	**22.410,24**	**18.500,00**	**18.500,00**	**-3.910,24**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	5.062,69	5.800,28	5.700,00	5.700,00	-100,28
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	9.142,32	16.701,79	22.600,00	22.600,00	5.898,21
02.04	- Abschreibungen		1,45			-1,45
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**14.205,01**	**22.503,52**	**28.300,00**	**28.300,00**	**5.796,48**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**9.874,52**	**-93,28**	**-9.800,00**	**-9.800,00**	**-9.706,72**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	14,70	381,42			-381,42
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**	**14,70**	**381,42**			**-381,42**
05.	**= Jahresergebnis**	**9.889,22**	**288,14**	**-9.800,00**	**-9.800,00**	**-10.088,14**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.358,90	2.207,49	1.000,00	1.000,00	-1.207,49
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.358,90**	**-2.207,49**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**1.207,49**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**8.530,32**	**-1.919,35**	**-10.800,00**	**-10.800,00**	**-8.880,65**

Teilfinanzrechnung Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	17.937,72	19.572,36	18.500,00	18.500,00	-1.072,36
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		-142,21			142,21
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**17.937,72**	**19.430,15**	**18.500,00**	**18.500,00**	**-930,15**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-3.521,14	-4.023,94	-5.700,00	-5.700,00	-1.676,06
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-9.885,15	-15.373,67	-22.600,00	-22.600,00	-7.226,33
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-13.406,29**	**-19.397,61**	**-28.300,00**	**-28.300,00**	**-8.902,39**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.531,43**	**32,54**	**-9.800,00**	**-9.800,00**	**-9.832,54**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**4.531,43**	**32,54**	**-9.800,00**	**-9.800,00**	**-9.832,54**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**4.531,43**	**32,54**	**-9.800,00**	**-9.800,00**	**-9.832,54**

Teilergebnisrechnung Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.013,20	11.875,80			-11.875,80
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	120.273,12	100.598,00	206.600,00	206.600,00	106.002,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	8,08				
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**181.294,40**	**112.473,80**	**206.600,00**	**206.600,00**	**94.126,20**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	52.151,63	71.128,24	113.000,00	113.000,00	41.871,76
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	143.238,65	121.499,80	184.100,00	184.100,00	62.600,20
02.04	- Abschreibungen	1.076,51	1.076,51	1.100,00	1.100,00	23,49
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	18,47	142,59	1.700,00	1.700,00	1.557,41
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**196.485,26**	**193.847,14**	**299.900,00**	**299.900,00**	**106.052,86**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-15.190,86**	**-81.373,34**	**-93.300,00**	**-93.300,00**	**-11.926,66**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	-640,17	-1.988,46			1.988,46
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	-1.036,21				
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**	**-1.036,21**				
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**	**396,04**	**-1.988,46**			**1.988,46**
05.	**= Jahresergebnis**	**-14.794,82**	**-83.361,80**	**-93.300,00**	**-93.300,00**	**-9.938,20**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.123,07	1.610,19	8.000,00	8.000,00	6.389,81
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.123,07**	**-1.610,19**	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**-6.389,81**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-15.917,89**	**-84.971,99**	**-101.300,00**	**-101.300,00**	**-16.328,01**

Teilfinanzrechnung Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.013,20	11.875,80			-11.875,80
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	-43,33	-896,69			896,69
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	133.730,77	86.932,74	206.600,00	206.600,00	119.667,26
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	8,08				
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		-51,59			51,59
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**194.708,72**	**97.860,26**	**206.600,00**	**206.600,00**	**108.739,74**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-50.610,08	-69.341,42	-113.000,00	-113.000,00	-43.658,58
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-148.826,06	-115.205,10	-184.100,00	-184.100,00	-68.894,90
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-18,47	-87,61	-1.700,00	-1.700,00	-1.612,39
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-199.454,61**	**-184.634,13**	**-298.800,00**	**-298.800,00**	**-114.165,87**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.745,89**	**-86.773,87**	**-92.200,00**	**-92.200,00**	**-5.426,13**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-4.745,89**	**-86.773,87**	**-92.200,00**	**-92.200,00**	**-5.426,13**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-4.745,89**	**-86.773,87**	**-92.200,00**	**-92.200,00**	**-5.426,13**

Teilergebnisrechnung Produkt 34610 Wohngeldleistungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge	11.775,00	4.486,00	6.400,00	6.400,00	1.914,00
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	165.268,51	149.590,80	180.000,00	180.000,00	30.409,20
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**177.043,51**	**154.076,80**	**186.400,00**	**186.400,00**	**32.323,20**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.285,36	2.901,51	4.500,00	4.500,00	1.598,49
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	172.188,00	156.025,50	180.000,00	180.000,00	23.974,50
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	118,30	101,30	1.900,00	1.900,00	1.798,70
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**175.591,66**	**159.028,31**	**186.400,00**	**186.400,00**	**27.371,69**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**1.451,85**	**-4.951,51**			**4.951,51**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**1.451,85**	**-4.951,51**			**4.951,51**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**1.451,85**	**-4.951,51**			**4.951,51**

Teilfinanzrechnung Produkt 34610 Wohngeldleistungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	7.637,80	6.630,70	6.400,00	6.400,00	-230,70
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	165.268,51	149.672,80	180.000,00	180.000,00	30.327,20
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**172.906,31**	**156.303,50**	**186.400,00**	**186.400,00**	**30.096,50**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.285,36	-2.901,51	-4.500,00	-4.500,00	-1.598,49
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-168.569,00	-158.387,00	-180.000,00	-180.000,00	-21.613,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-118,30	-101,30	-1.900,00	-1.900,00	-1.798,70
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-171.972,66**	**-161.389,81**	**-186.400,00**	**-186.400,00**	**-25.010,19**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**933,65**	**-5.086,31**			**5.086,31**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**933,65**	**-5.086,31**			**5.086,31**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**933,65**	**-5.086,31**			**5.086,31**

Teilergebnisrechnung Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.215,00	4.100,70	3.900,00	3.900,00	-200,70
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	7.939,07	6.780,55	7.800,00	7.800,00	1.019,45
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.424,49	5.521,12	6.500,00	6.500,00	978,88
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**17.578,56**	**16.402,37**	**18.200,00**	**18.200,00**	**1.797,63**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-17.578,56**	**-16.402,37**	**-18.200,00**	**-18.200,00**	**-1.797,63**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-17.578,56**	**-16.402,37**	**-18.200,00**	**-18.200,00**	**-1.797,63**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		29,00			-29,00
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-29,00**			**29,00**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-17.578,56**	**-16.431,37**	**-18.200,00**	**-18.200,00**	**-1.768,63**

Teilfinanzrechnung Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.215,00	-4.100,70	-3.900,00	-3.900,00	200,70
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-7.903,42	-7.304,72	-7.800,00	-7.800,00	-495,28
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.759,49	-4.995,62	-6.500,00	-6.500,00	-1.504,38
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-17.877,91**	**-16.401,04**	**-18.200,00**	**-18.200,00**	**-1.798,96**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-17.877,91**	**-16.401,04**	**-18.200,00**	**-18.200,00**	**-1.798,96**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-17.877,91**	**-16.401,04**	**-18.200,00**	**-18.200,00**	**-1.798,96**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-17.877,91**	**-16.401,04**	**-18.200,00**	**-18.200,00**	**-1.798,96**

Teilergebnisrechnung Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	24.772,85	13.731,69	14.800,00	14.800,00	1.068,31
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	624,90				
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	361,50	10,00			-10,00
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**25.759,25**	**13.741,69**	**14.800,00**	**14.800,00**	**1.058,31**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-25.759,25**	**-13.741,69**	**-14.800,00**	**-14.800,00**	**-1.058,31**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-25.759,25**	**-13.741,69**	**-14.800,00**	**-14.800,00**	**-1.058,31**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-25.759,25**	**-13.741,69**	**-14.800,00**	**-14.800,00**	**-1.058,31**

Teilfinanzrechnung Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-24.762,70	-13.731,69	-14.800,00	-14.800,00	-1.068,31
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-624,90				
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-361,50	-10,00			10,00
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-25.749,10**	**-13.741,69**	**-14.800,00**	**-14.800,00**	**-1.058,31**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-25.749,10**	**-13.741,69**	**-14.800,00**	**-14.800,00**	**-1.058,31**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-25.749,10**	**-13.741,69**	**-14.800,00**	**-14.800,00**	**-1.058,31**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-25.749,10**	**-13.741,69**	**-14.800,00**	**-14.800,00**	**-1.058,31**

Teilergebnisrechnung Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge	3.235,00	666,00	1.000,00	1.000,00	334,00
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	118.103,00	37.865,05	35.000,00	35.000,00	-2.865,05
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**121.338,00**	**38.531,05**	**36.000,00**	**36.000,00**	**-2.531,05**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	32.995,18	31.781,02	32.100,00	32.100,00	318,98
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen			6.200,00	6.200,00	6.200,00
02.04	- Abschreibungen	122,54	122,54	100,00	100,00	-22,54
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	76.779,60	29.561,00	35.000,00	35.000,00	5.439,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7,60				
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**109.904,92**	**61.464,56**	**73.400,00**	**73.400,00**	**11.935,44**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**11.433,08**	**-22.933,51**	**-37.400,00**	**-37.400,00**	**-14.466,49**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**11.433,08**	**-22.933,51**	**-37.400,00**	**-37.400,00**	**-14.466,49**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**11.433,08**	**-22.933,51**	**-37.400,00**	**-37.400,00**	**-14.466,49**

Teilfinanzrechnung Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	4.668,50	1.078,00	1.000,00	1.000,00	-78,00
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	143.843,60	49.393,95	35.000,00	35.000,00	-14.393,95
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**148.512,10**	**50.471,95**	**36.000,00**	**36.000,00**	**-14.471,95**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-32.995,18	-31.781,02	-32.100,00	-32.100,00	-318,98
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.			-6.200,00	-6.200,00	-6.200,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-76.182,60	-28.672,00	-35.000,00	-35.000,00	-6.328,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-7,60				
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-109.185,38**	**-60.453,02**	**-73.300,00**	**-73.300,00**	**-12.846,98**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**39.326,72**	**-9.981,07**	**-37.300,00**	**-37.300,00**	**-27.318,93**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**39.326,72**	**-9.981,07**	**-37.300,00**	**-37.300,00**	**-27.318,93**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**39.326,72**	**-9.981,07**	**-37.300,00**	**-37.300,00**	**-27.318,93**

Teilergebnisrechnung Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.001,14	61.763,89	29.900,00	29.900,00	-31.863,89
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge	12.887,00	17.724,55	6.000,00	6.000,00	-11.724,55
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	12.000,00	12.000,00			-12.000,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.185,00	1.525,00	2.000,00	2.000,00	475,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**110.073,14**	**93.013,44**	**37.900,00**	**37.900,00**	**-55.113,44**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	76.277,38	130.260,70	79.400,00	79.400,00	-50.860,70
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	39.435,03	37.752,85	40.200,00	40.200,00	2.447,15
02.04	- Abschreibungen	1.183,69	1.185,69	1.200,00	1.200,00	14,31
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen		124,20	1.000,00	1.000,00	875,80
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	21.495,26	3.851,36	24.700,00	24.700,00	20.848,64
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**138.391,36**	**173.174,80**	**146.500,00**	**146.500,00**	**-26.674,80**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-28.318,22**	**-80.161,36**	**-108.600,00**	**-108.600,00**	**-28.438,64**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	702,47				
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**	**702,47**				
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-702,47**				
05.	**= Jahresergebnis**	**-29.020,69**	**-80.161,36**	**-108.600,00**	**-108.600,00**	**-28.438,64**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		547,04			-547,04
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-547,04**			**547,04**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-29.020,69**	**-80.708,40**	**-108.600,00**	**-108.600,00**	**-27.891,60**

Teilfinanzrechnung Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.553,08	60.487,88	29.900,00	29.900,00	-30.587,88
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	12.779,50	17.886,51	6.000,00	6.000,00	-11.886,51
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	12.000,00	12.000,00			-12.000,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.185,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00	500,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**108.517,58**	**91.874,39**	**37.900,00**	**37.900,00**	**-53.974,39**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-78.145,38	-132.659,20	-79.400,00	-79.400,00	53.259,20
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-39.008,73	-41.110,34	-40.200,00	-40.200,00	910,34
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-1.409,00	-124,20	-1.000,00	-1.000,00	-875,80
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-19.805,46	-7.547,94	-24.700,00	-24.700,00	-17.152,06
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-138.368,57**	**-181.441,68**	**-145.300,00**	**-145.300,00**	**36.141,68**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-29.850,99**	**-89.567,29**	**-107.400,00**	**-107.400,00**	**-17.832,71**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-29.850,99**	**-89.567,29**	**-107.400,00**	**-107.400,00**	**-17.832,71**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-29.850,99**	**-89.567,29**	**-107.400,00**	**-107.400,00**	**-17.832,71**

Teilergebnisrechnung Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	2.290,40	1.490,00	2.500,00	2.500,00	1.010,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.290,40**	**1.490,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**1.010,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.290,40**	**-1.490,00**	**-2.500,00**	**-2.500,00**	**-1.010,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-2.290,40**	**-1.490,00**	**-2.500,00**	**-2.500,00**	**-1.010,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-2.290,40**	**-1.490,00**	**-2.500,00**	**-2.500,00**	**-1.010,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-881,40	-1.490,00	-2.500,00	-2.500,00	-1.010,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-881,40**	**-1.490,00**	**-2.500,00**	**-2.500,00**	**-1.010,00**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-881,40**	**-1.490,00**	**-2.500,00**	**-2.500,00**	**-1.010,00**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-881,40**	**-1.490,00**	**-2.500,00**	**-2.500,00**	**-1.010,00**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-881,40**	**-1.490,00**	**-2.500,00**	**-2.500,00**	**-1.010,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 36220 Kinder- und Jugenderholung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	10.350,75	9.349,36	10.500,00	10.500,00	1.150,64
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen			500,00	500,00	500,00
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6,58	0,15	100,00	100,00	99,85
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**14.357,33**	**13.349,51**	**15.100,00**	**15.100,00**	**1.750,49**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-14.357,33**	**-13.349,51**	**-15.100,00**	**-15.100,00**	**-1.750,49**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-14.357,33**	**-13.349,51**	**-15.100,00**	**-15.100,00**	**-1.750,49**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96,65				
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-96,65**				
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-14.453,98**	**-13.349,51**	**-15.100,00**	**-15.100,00**	**-1.750,49**

Teilfinanzrechnung Produkt 36220 Kinder- und Jugenderholung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-10.350,75	-9.349,36	-10.500,00	-10.500,00	-1.150,64
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.			-500,00	-500,00	-500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5,72	-1,01	-100,00	-100,00	-98,99
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-14.356,47**	**-13.350,37**	**-15.100,00**	**-15.100,00**	**-1.749,63**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-14.356,47**	**-13.350,37**	**-15.100,00**	**-15.100,00**	**-1.749,63**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-14.356,47**	**-13.350,37**	**-15.100,00**	**-15.100,00**	**-1.749,63**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-14.356,47**	**-13.350,37**	**-15.100,00**	**-15.100,00**	**-1.749,63**

Teilergebnisrechnung Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.922,78	20.967,42	21.000,00	21.000,00	32,58
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**20.922,78**	**20.967,42**	**21.000,00**	**21.000,00**	**32,58**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal			7.400,00	7.400,00	7.400,00
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	20.000,00	20.000,00	22.000,00	22.000,00	2.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**100.000,00**	**100.000,00**	**109.400,00**	**109.400,00**	**9.400,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-79.077,22**	**-79.032,58**	**-88.400,00**	**-88.400,00**	**-9.367,42**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-79.077,22**	**-79.032,58**	**-88.400,00**	**-88.400,00**	**-9.367,42**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		67,66			-67,66
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-67,66**			**67,66**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-79.077,22**	**-79.100,24**	**-88.400,00**	**-88.400,00**	**-9.299,76**

Teilfinanzrechnung Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.922,78	20.967,42	21.000,00	21.000,00	32,58
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**20.922,78**	**20.967,42**	**21.000,00**	**21.000,00**	**32,58**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal			-7.400,00	-7.400,00	-7.400,00
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-20.000,00	-20.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-2.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-100.000,00**	**-100.000,00**	**-109.400,00**	**-109.400,00**	**-9.400,00**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-79.077,22**	**-79.032,58**	**-88.400,00**	**-88.400,00**	**-9.367,42**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-79.077,22**	**-79.032,58**	**-88.400,00**	**-88.400,00**	**-9.367,42**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-79.077,22**	**-79.032,58**	**-88.400,00**	**-88.400,00**	**-9.367,42**

Teilergebnisrechnung Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	38.988,29	56.506,21	55.400,00	55.400,00	-1.106,21
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	329,78	351,88	6.700,00	6.700,00	6.348,12
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		252,46	900,00	900,00	647,54
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**39.318,07**	**57.110,55**	**63.000,00**	**63.000,00**	**5.889,45**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-39.318,07**	**-57.110,55**	**-63.000,00**	**-63.000,00**	**-5.889,45**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-39.318,07**	**-57.110,55**	**-63.000,00**	**-63.000,00**	**-5.889,45**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-39.318,07**	**-57.110,55**	**-63.000,00**	**-63.000,00**	**-5.889,45**

Teilfinanzrechnung Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-29.269,82	-42.513,29	-55.400,00	-55.400,00	-12.886,71
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-270,07	-250,08	-6.700,00	-6.700,00	-6.449,92
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-252,46	-900,00	-900,00	-647,54
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-29.539,89**	**-43.015,83**	**-63.000,00**	**-63.000,00**	**-19.984,17**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-29.539,89**	**-43.015,83**	**-63.000,00**	**-63.000,00**	**-19.984,17**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-29.539,89**	**-43.015,83**	**-63.000,00**	**-63.000,00**	**-19.984,17**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-29.539,89**	**-43.015,83**	**-63.000,00**	**-63.000,00**	**-19.984,17**

Teilergebnisrechnung Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	799.489,98	846.739,27	751.800,00	751.800,00	-94.939,27
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.146,00	4.728,00	4.700,00	4.700,00	-28,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	106.863,40	59.663,20	52.000,00	52.000,00	-7.663,20
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.670,21	4.736,45	1.000,00	1.000,00	-3.736,45
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	114.194,54	117.192,53	25.000,00	25.000,00	-92.192,53
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	120,00	120,00	100,00	100,00	-20,00
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**1.027.484,13**	**1.033.179,45**	**834.600,00**	**834.600,00**	**-198.579,45**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	1.260.516,08	1.269.979,13	1.288.900,00	1.288.900,00	18.920,87
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	77.916,69	117.325,74	98.400,00	98.400,00	-18.925,74
02.04	- Abschreibungen	14.222,13	13.606,91	13.000,00	13.000,00	-606,91
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.584,09	10.422,50	5.400,00	5.400,00	-5.022,50
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.360.238,99**	**1.411.334,28**	**1.405.700,00**	**1.405.700,00**	**-5.634,28**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-332.754,86**	**-378.154,83**	**-571.100,00**	**-571.100,00**	**-192.945,17**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-332.754,86**	**-378.154,83**	**-571.100,00**	**-571.100,00**	**-192.945,17**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.280,94	3.792,22	4.400,00	4.400,00	607,78
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-13.280,94**	**-3.792,22**	**-4.400,00**	**-4.400,00**	**-607,78**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-346.035,80**	**-381.947,05**	**-575.500,00**	**-575.500,00**	**-193.552,95**

Teilfinanzrechnung Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	770.902,80	813.481,76	751.800,00	751.800,00	-61.681,76
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	106.322,40	58.317,20	52.000,00	52.000,00	-6.317,20
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.670,21	4.736,45	1.000,00	1.000,00	-3.736,45
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	107.044,51	116.170,40	25.000,00	25.000,00	-91.170,40
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**985.939,92**	**992.705,81**	**829.800,00**	**829.800,00**	**-162.905,81**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-1.260.455,23	-1.269.916,25	-1.288.900,00	-1.288.900,00	-18.983,75
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-81.355,57	-111.379,29	-98.400,00	-98.400,00	12.979,29
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.982,01	-12.021,58	-5.400,00	-5.400,00	6.621,58
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.347.792,81**	**-1.393.317,12**	**-1.392.700,00**	**-1.392.700,00**	**617,12**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-361.852,89**	**-400.611,31**	**-562.900,00**	**-562.900,00**	**-162.288,69**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-12.241,32	-2.000,00	-4.000,00	8.241,32
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**-12.241,32**	**-2.000,00**	**-4.000,00**	**8.241,32**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**		**-12.241,32**	**-2.000,00**	**-4.000,00**	**8.241,32**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-361.852,89**	**-412.852,63**	**-564.900,00**	**-566.900,00**	**-154.047,37**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-361.852,89**	**-412.852,63**	**-564.900,00**	**-566.900,00**	**-154.047,37**

Investitionen Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-BGA-06 BGA Willy-Schulte-Kiga		-12.241,32	-2.000,00	-4.000,00	8.241,32
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-12.241,32	-2.000,00	-4.000,00	8.241,32

Teilergebnisrechnung Produkt 36521 KiTa "Kunterbunt"

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	860.261,12	906.072,00	713.800,00	713.800,00	-192.272,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.254,00	7.128,00	7.100,00	7.100,00	-28,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	160.468,40	86.075,10	69.500,00	69.500,00	-16.575,10
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		600,00	1.000,00	1.000,00	400,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	100.066,74	111.103,06	25.000,00	25.000,00	-86.103,06
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	664,00	663,00	700,00	700,00	37,00
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**1.128.714,26**	**1.111.641,16**	**817.100,00**	**817.100,00**	**-294.541,16**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	1.370.796,06	1.355.748,47	1.354.000,00	1.354.000,00	-1.748,47
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	96.201,66	104.235,43	113.300,00	113.300,00	9.064,57
02.04	- Abschreibungen	33.186,50	30.612,14	30.700,00	30.700,00	87,86
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	10.532,64	8.265,59	6.300,00	6.300,00	-1.965,59
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.510.716,86**	**1.498.861,63**	**1.504.300,00**	**1.504.300,00**	**5.438,37**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-382.002,60**	**-387.220,47**	**-687.200,00**	**-687.200,00**	**-299.979,53**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-382.002,60**	**-387.220,47**	**-687.200,00**	**-687.200,00**	**-299.979,53**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.854,88	9.481,84	8.100,00	8.100,00	-1.381,84
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-12.854,88**	**-9.481,84**	**-8.100,00**	**-8.100,00**	**1.381,84**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-394.857,48**	**-396.702,31**	**-695.300,00**	**-695.300,00**	**-298.597,69**

Teilfinanzrechnung Produkt 36521 KiTa "Kunterbunt"

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	999.669,54	930.324,49	713.800,00	713.800,00	-216.524,49
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	160.606,90	85.920,15	69.500,00	69.500,00	-16.420,15
01.05	+ privatrechtliche Entgelte		600,00	1.000,00	1.000,00	400,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	100.294,71	114.617,72	25.000,00	25.000,00	-89.617,72
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.260.571,15**	**1.131.462,36**	**809.300,00**	**809.300,00**	**-322.162,36**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-1.370.725,05	-1.355.675,11	-1.354.000,00	-1.354.000,00	1.675,11
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-103.485,60	-104.055,60	-113.300,00	-113.300,00	-9.244,40
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-8.305,73	-10.753,47	-6.300,00	-6.300,00	4.453,47
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.482.516,38**	**-1.470.484,18**	**-1.473.600,00**	**-1.473.600,00**	**-3.115,82**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-221.945,23**	**-339.021,82**	**-664.300,00**	**-664.300,00**	**-325.278,18**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.767,28		-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-3.767,28**		**-4.000,00**	**-4.000,00**	**-4.000,00**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**-3.767,28**		**-4.000,00**	**-4.000,00**	**-4.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-225.712,51**	**-339.021,82**	**-668.300,00**	**-668.300,00**	**-329.278,18**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-225.712,51**	**-339.021,82**	**-668.300,00**	**-668.300,00**	**-329.278,18**

Investitionen Produkt 36521 KiTa "Kunterbunt"

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-BGA-07 BGA KiTa "Kunterbunt"	-3.767,28		-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.767,28		-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.907,14	173.368,20	134.200,00	134.200,00	-39.168,20
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.776,00	5.777,00	5.800,00	5.800,00	23,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte			500,00	500,00	500,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**171.683,14**	**179.145,20**	**140.500,00**	**140.500,00**	**-38.645,20**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.813,24	10.761,67	11.100,00	11.100,00	338,33
02.04	- Abschreibungen	15.880,00	15.882,00	15.900,00	15.900,00	18,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	456.863,29	475.894,55	545.800,00	545.800,00	69.905,45
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen			500,00	500,00	500,00
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**476.556,53**	**502.538,22**	**573.300,00**	**573.300,00**	**70.761,78**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-304.873,39**	**-323.393,02**	**-432.800,00**	**-432.800,00**	**-109.406,98**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen		27.305,36			-27.305,36
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**		**27.305,36**			**-27.305,36**
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**		**-27.305,36**			**27.305,36**
05.	**= Jahresergebnis**	**-304.873,39**	**-350.698,38**	**-432.800,00**	**-432.800,00**	**-82.101,62**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.326,42	5.196,02	7.100,00	7.100,00	1.903,98
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-6.326,42**	**-5.196,02**	**-7.100,00**	**-7.100,00**	**-1.903,98**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-311.199,81**	**-355.894,40**	**-439.900,00**	**-439.900,00**	**-84.005,60**

Teilfinanzrechnung Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.747,14	173.368,20	134.200,00	134.200,00	-39.168,20
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte			500,00	500,00	500,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**164.747,14**	**173.368,20**	**134.700,00**	**134.700,00**	**-38.668,20**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.360,20	-10.563,29	-11.100,00	-11.100,00	-536,71
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-410.240,00	-492.743,29	-545.800,00	-545.800,00	-53.056,71
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-27.305,36	-500,00	-500,00	26.805,36
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-413.600,20**	**-530.611,94**	**-557.400,00**	**-557.400,00**	**-26.788,06**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-248.853,06**	**-357.243,74**	**-422.700,00**	**-422.700,00**	**-65.456,26**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-248.853,06**	**-357.243,74**	**-422.700,00**	**-422.700,00**	**-65.456,26**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-248.853,06**	**-357.243,74**	**-422.700,00**	**-422.700,00**	**-65.456,26**

Teilergebnisrechnung Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.268,67	125.898,36	150.000,00	150.000,00	24.101,64
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**123.268,67**	**125.898,36**	**150.000,00**	**150.000,00**	**24.101,64**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	976,19				
02.04	- Abschreibungen	67.844,00	114.123,00	67.800,00	67.800,00	-46.323,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	309.350,49	613.800,06	868.200,00	868.200,00	254.399,94
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**378.170,68**	**727.923,06**	**936.000,00**	**936.000,00**	**208.076,94**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-254.902,01**	**-602.024,70**	**-786.000,00**	**-786.000,00**	**-183.975,30**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-254.902,01**	**-602.024,70**	**-786.000,00**	**-786.000,00**	**-183.975,30**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42,53				
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-42,53**				
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-254.944,54**	**-602.024,70**	**-786.000,00**	**-786.000,00**	**-183.975,30**

Teilfinanzrechnung Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.428,67	125.898,36	150.000,00	150.000,00	24.101,64
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**122.428,67**	**125.898,36**	**150.000,00**	**150.000,00**	**24.101,64**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-976,19				
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-332.615,05	-813.951,41	-868.200,00	-868.200,00	-54.248,59
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-333.591,24**	**-813.951,41**	**-868.200,00**	**-868.200,00**	**-54.248,59**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-211.162,57**	**-688.053,05**	**-718.200,00**	**-718.200,00**	**-30.146,95**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-211.162,57**	**-688.053,05**	**-718.200,00**	**-718.200,00**	**-30.146,95**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-211.162,57**	**-688.053,05**	**-718.200,00**	**-718.200,00**	**-30.146,95**

Teilergebnisrechnung Produkt 36561 Charlys Kinderparadies - Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			110.500,00	110.500,00	110.500,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**			**110.500,00**	**110.500,00**	**110.500,00**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen		568.758,77	574.000,00	574.000,00	5.241,23
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**		**568.758,77**	**574.000,00**	**574.000,00**	**5.241,23**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**		**-568.758,77**	**-463.500,00**	**-463.500,00**	**105.258,77**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**		**-568.758,77**	**-463.500,00**	**-463.500,00**	**105.258,77**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**		**-568.758,77**	**-463.500,00**	**-463.500,00**	**105.258,77**

Teilfinanzrechnung Produkt 36561 Charlys Kinderparadies - Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			110.500,00	110.500,00	110.500,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**			**110.500,00**	**110.500,00**	**110.500,00**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen		-568.758,77	-574.000,00	-574.000,00	-5.241,23
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**		**-568.758,77**	**-574.000,00**	**-574.000,00**	**-5.241,23**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**		**-568.758,77**	**-463.500,00**	**-463.500,00**	**105.258,77**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**		**-568.758,77**	**-463.500,00**	**-463.500,00**	**105.258,77**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**		**-568.758,77**	**-463.500,00**	**-463.500,00**	**105.258,77**

Teilergebnisrechnung Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**					
03.	**= Ordentliches Ergebnis**					
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**					
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		77,32			-77,32
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-77,32**			**77,32**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**		**-77,32**			**77,32**

Teilfinanzrechnung Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**					
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**					

Teilergebnisrechnung Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	183,00	182,00	200,00	200,00	18,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**183,00**	**182,00**	**200,00**	**200,00**	**18,00**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	7.023,79	4.908,75	7.400,00	7.400,00	2.491,25
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	9.598,85	6.428,37	15.100,00	15.100,00	8.671,63
02.04	- Abschreibungen	14.984,41	12.813,41	11.500,00	11.500,00	-1.313,41
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen			900,00	900,00	900,00
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**31.607,05**	**24.150,53**	**34.900,00**	**34.900,00**	**10.749,47**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-31.424,05**	**-23.968,53**	**-34.700,00**	**-34.700,00**	**-10.731,47**
04.01	+ Außerordentliche Erträge		89.138,97	95.000,00	95.000,00	5.861,03
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**		**89.138,97**	**95.000,00**	**95.000,00**	**5.861,03**
05.	**= Jahresergebnis**	**-31.424,05**	**65.170,44**	**60.300,00**	**60.300,00**	**-4.870,44**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.951,18	31.366,79	15.300,00	15.300,00	-16.066,79
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-33.951,18**	**-31.366,79**	**-15.300,00**	**-15.300,00**	**16.066,79**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-65.375,23**	**33.803,65**	**45.000,00**	**45.000,00**	**11.196,35**

Teilfinanzrechnung Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-7.023,79	-4.908,75	-7.400,00	-7.400,00	-2.491,25
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-9.287,01	-6.339,61	-15.100,00	-15.100,00	-8.760,39
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			-900,00	-900,00	-900,00
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-16.310,80**	**-11.248,36**	**-23.400,00**	**-23.400,00**	**-12.151,64**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-16.310,80**	**-11.248,36**	**-23.400,00**	**-23.400,00**	**-12.151,64**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen		106.951,10	113.000,00	113.000,00	6.048,90
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**106.951,10**	**113.000,00**	**113.000,00**	**6.048,90**
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.199,48	-2.099,73	-2.500,00	-7.760,17	-5.660,44
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-3.199,48**	**-2.099,73**	**-2.500,00**	**-7.760,17**	**-5.660,44**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**-3.199,48**	**104.851,37**	**110.500,00**	**105.239,83**	**388,46**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-19.510,28**	**93.603,01**	**87.100,00**	**81.839,83**	**-11.763,18**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-19.510,28**	**93.603,01**	**87.100,00**	**81.839,83**	**-11.763,18**

Investitionen Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-BGA-17 BGA u. Spielgeräte Spielplätze	-3.199,48	-2.099,73	-2.500,00	-7.760,17	-5.660,44
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.199,48	-2.099,73	-2.500,00	-7.760,17	-5.660,44

Teilergebnisrechnung Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
02.04	- Abschreibungen	900,00	900,00	900,00	900,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	9.010,00	8.960,00	9.100,00	9.100,00	140,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**9.910,00**	**9.860,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**140,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-9.910,00**	**-9.860,00**	**-10.000,00**	**-10.000,00**	**-140,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen		1,00			-1,00
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**		**1,00**			**-1,00**
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**		**-1,00**			**1,00**
05.	**= Jahresergebnis**	**-9.910,00**	**-9.861,00**	**-10.000,00**	**-10.000,00**	**-139,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-9.910,00**	**-9.861,00**	**-10.000,00**	**-10.000,00**	**-139,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-9.010,00	-8.960,00	-9.100,00	-9.100,00	-140,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-9.010,00**	**-8.960,00**	**-9.100,00**	**-9.100,00**	**-140,00**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-9.010,00**	**-8.960,00**	**-9.100,00**	**-9.100,00**	**-140,00**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-9.010,00**	**-8.960,00**	**-9.100,00**	**-9.100,00**	**-140,00**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-9.010,00**	**-8.960,00**	**-9.100,00**	**-9.100,00**	**-140,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	134,82	75,60	300,00	300,00	224,40
02.04	- Abschreibungen	1.907,00	1.909,00	1.900,00	1.900,00	-9,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	35.286,02	38.072,74	43.300,00	43.300,00	5.227,26
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		40,46			-40,46
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**37.327,84**	**40.097,80**	**45.500,00**	**45.500,00**	**5.402,20**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-37.327,84**	**-40.097,80**	**-45.500,00**	**-45.500,00**	**-5.402,20**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-37.327,84**	**-40.097,80**	**-45.500,00**	**-45.500,00**	**-5.402,20**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-37.327,84**	**-40.097,80**	**-45.500,00**	**-45.500,00**	**-5.402,20**

Teilfinanzrechnung Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-134,82	-75,60	-300,00	-300,00	-224,40
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-16.611,02	-18.092,74	-43.300,00	-43.300,00	-25.207,26
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-40,46			40,46
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-16.745,84**	**-18.208,80**	**-43.600,00**	**-43.600,00**	**-25.391,20**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-16.745,84**	**-18.208,80**	**-43.600,00**	**-43.600,00**	**-25.391,20**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-16.745,84**	**-18.208,80**	**-43.600,00**	**-43.600,00**	**-25.391,20**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-16.745,84**	**-18.208,80**	**-43.600,00**	**-43.600,00**	**-25.391,20**

Teilergebnisrechnung Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.594,00	2.056,00	700,00	700,00	-1.356,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	116,38	5.780,63	1.000,00	1.000,00	-4.780,63
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	225,00	224,00	200,00	200,00	-24,00
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**1.935,38**	**8.060,63**	**1.900,00**	**1.900,00**	**-6.160,63**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	22.521,56	24.053,54	26.900,00	26.900,00	2.846,46
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	29.241,86	46.758,19	62.600,00	62.600,00	15.841,81
02.04	- Abschreibungen	74.140,00	60.312,50	54.900,00	54.900,00	-5.412,50
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	18.584,19	17.252,17	71.300,00	71.300,00	54.047,83
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	582,22	6.245,19	2.400,00	2.400,00	-3.845,19
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**145.069,83**	**154.621,59**	**218.100,00**	**218.100,00**	**63.478,41**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-143.134,45**	**-146.560,96**	**-216.200,00**	**-216.200,00**	**-69.639,04**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-143.134,45**	**-146.560,96**	**-216.200,00**	**-216.200,00**	**-69.639,04**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.406,06	535,44	1.300,00	1.300,00	764,56
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.406,06**	**-535,44**	**-1.300,00**	**-1.300,00**	**-764,56**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-144.540,51**	**-147.096,40**	**-217.500,00**	**-217.500,00**	**-70.403,60**

Teilfinanzrechnung Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	116,38	2.323,33	1.000,00	1.000,00	-1.323,33
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**116,38**	**2.323,33**	**1.000,00**	**1.000,00**	**-1.323,33**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-20.980,01	-22.277,20	-26.900,00	-26.900,00	-4.622,80
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-27.535,22	-46.694,00	-62.600,00	-62.600,00	-15.906,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-72.482,36	-71.232,85	-71.300,00	-71.300,00	-67,15
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-582,36	-5.344,36	-2.400,00	-2.400,00	2.944,36
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-121.579,95**	**-145.548,41**	**-163.200,00**	**-163.200,00**	**-17.651,59**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-121.463,57**	**-143.225,08**	**-162.200,00**	**-162.200,00**	**-18.974,92**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	24.992,00				
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**24.992,00**				
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen	-47.112,54				
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-47.112,54**				
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**-22.120,54**				
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-143.584,11**	**-143.225,08**	**-162.200,00**	**-162.200,00**	**-18.974,92**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-143.584,11**	**-143.225,08**	**-162.200,00**	**-162.200,00**	**-18.974,92**

Investitionen Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-17-001 Erneuerung Flutlichtanlage: Umstellung auf LED	-22.120,54				
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	24.992,00				
05.02 - Baumaßnahmen	-47.112,54				

Teilergebnisrechnung Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.767,00	7.766,00	7.700,00	7.700,00	-66,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	374,00	247,00	200,00	200,00	-47,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	4.921,22	475,29	1.200,00	1.200,00	724,71
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**13.062,22**	**8.488,29**	**9.100,00**	**9.100,00**	**611,71**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	40.905,78	40.286,24	41.100,00	41.100,00	813,76
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	70.945,27	47.513,63	90.300,00	90.300,00	42.786,37
02.04	- Abschreibungen	17.115,06	16.405,46	16.500,00	16.500,00	94,54
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	4.978,71	513,03	2.200,00	2.200,00	1.686,97
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**133.944,82**	**104.718,36**	**150.100,00**	**150.100,00**	**45.381,64**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-120.882,60**	**-96.230,07**	**-141.000,00**	**-141.000,00**	**-44.769,93**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	1.908,00				
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**	**1.908,00**				
05.	**= Jahresergebnis**	**-118.974,60**	**-96.230,07**	**-141.000,00**	**-141.000,00**	**-44.769,93**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	411,35	38,66	500,00	500,00	461,34
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-411,35**	**-38,66**	**-500,00**	**-500,00**	**-461,34**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-119.385,95**	**-96.268,73**	**-141.500,00**	**-141.500,00**	**-45.231,27**

Teilfinanzrechnung Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	113,00	390,00	200,00	200,00	-190,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	4.921,22	475,29	1.200,00	1.200,00	724,71
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.908,00				
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**6.942,22**	**865,29**	**1.400,00**	**1.400,00**	**534,71**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-40.135,01	-39.398,06	-41.100,00	-41.100,00	-1.701,94
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-96.397,80	-49.254,47	-90.300,00	-90.300,00	-41.045,53
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.287,46	-530,34	-2.200,00	-2.200,00	-1.669,66
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-141.820,27**	**-89.182,87**	**-133.600,00**	**-133.600,00**	**-44.417,13**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-134.878,05**	**-88.317,58**	**-132.200,00**	**-132.200,00**	**-43.882,42**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-2.000,00	-6.000,00	-6.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**			**-2.000,00**	**-6.000,00**	**-6.000,00**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**			**-2.000,00**	**-6.000,00**	**-6.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-134.878,05**	**-88.317,58**	**-134.200,00**	**-138.200,00**	**-49.882,42**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-134.878,05**	**-88.317,58**	**-134.200,00**	**-138.200,00**	**-49.882,42**

Investitionen Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-BGA-08 BGA Hugo-Homann-Sporthalle			-2.000,00	-6.000,00	-6.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-2.000,00	-6.000,00	-6.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.219,00	5.219,00	5.200,00	5.200,00	-19,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte		138,50			-138,50
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	380,62	284,89	1.000,00	1.000,00	715,11
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.480,83	2.591,82	10.000,00	10.000,00	7.408,18
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**16.080,45**	**8.234,21**	**16.200,00**	**16.200,00**	**7.965,79**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	66.850,27	56.401,80	61.000,00	61.000,00	4.598,20
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	67.540,27	67.118,84	98.700,00	98.700,00	31.581,16
02.04	- Abschreibungen	36.399,72	35.451,12	35.500,00	35.500,00	48,88
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	380,62	284,89	1.000,00	1.000,00	715,11
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**171.170,88**	**159.256,65**	**196.200,00**	**196.200,00**	**36.943,35**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-155.090,43**	**-151.022,44**	**-180.000,00**	**-180.000,00**	**-28.977,56**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-155.090,43**	**-151.022,44**	**-180.000,00**	**-180.000,00**	**-28.977,56**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	588,80	328,61	400,00	400,00	71,39
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-588,80**	**-328,61**	**-400,00**	**-400,00**	**-71,39**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-155.679,23**	**-151.351,05**	**-180.400,00**	**-180.400,00**	**-29.048,95**

Teilfinanzrechnung Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte		138,50			-138,50
01.05	+ privatrechtliche Entgelte		665,51	1.000,00	1.000,00	334,49
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.480,81	2.591,82	10.000,00	10.000,00	7.408,18
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**10.480,81**	**3.395,83**	**11.000,00**	**11.000,00**	**7.604,17**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-66.079,50	-55.513,62	-61.000,00	-61.000,00	-5.486,38
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-65.466,97	-63.254,54	-98.700,00	-98.700,00	-35.445,46
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-380,62	-284,89	-1.000,00	-1.000,00	-715,11
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-131.927,09**	**-119.053,05**	**-160.700,00**	**-160.700,00**	**-41.646,95**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-121.446,28**	**-115.657,22**	**-149.700,00**	**-149.700,00**	**-34.042,78**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**			**-3.000,00**	**-3.000,00**	**-3.000,00**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**			**-3.000,00**	**-3.000,00**	**-3.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-121.446,28**	**-115.657,22**	**-152.700,00**	**-152.700,00**	**-37.042,78**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-121.446,28**	**-115.657,22**	**-152.700,00**	**-152.700,00**	**-37.042,78**

Investitionen Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-BGA-09 BGA Dreifachsporthalle			-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	2.312,00	1.814,00	1.800,00	1.800,00	-14,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	78.210,26	85.499,71	87.500,00	87.500,00	2.000,29
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	11.252,41	14.361,54	8.500,00	8.500,00	-5.861,54
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	35,00	35,00			-35,00
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**91.809,67**	**101.710,25**	**97.800,00**	**97.800,00**	**-3.910,25**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	258.524,09	273.152,52	269.100,00	269.100,00	-4.052,52
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	156.911,03	179.830,98	197.400,00	197.400,00	17.569,02
02.04	- Abschreibungen	100.951,77	93.257,17	93.200,00	93.200,00	-57,17
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.519,92	3.956,96	4.500,00	4.500,00	543,04
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**518.906,81**	**550.197,63**	**564.200,00**	**564.200,00**	**14.002,37**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-427.097,14**	**-448.487,38**	**-466.400,00**	**-466.400,00**	**-17.912,62**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-427.097,14**	**-448.487,38**	**-466.400,00**	**-466.400,00**	**-17.912,62**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.023,37	28.177,56	39.800,00	39.800,00	11.622,44
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35,57		200,00	200,00	200,00
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**27.987,80**	**28.177,56**	**39.600,00**	**39.600,00**	**11.422,44**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-399.109,34**	**-420.309,82**	**-426.800,00**	**-426.800,00**	**-6.490,18**

Teilfinanzrechnung Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	64.818,70	72.808,96	87.500,00	87.500,00	14.691,04
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	10.771,00	14.950,55	8.500,00	8.500,00	-6.450,55
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	13.767,83	19.616,26			-19.616,26
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**89.357,53**	**107.375,77**	**96.000,00**	**96.000,00**	**-11.375,77**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-256.962,25	-271.355,22	-269.100,00	-269.100,00	2.255,22
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-185.832,32	-194.241,70	-197.400,00	-197.400,00	-3.158,30
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.962,94	-4.097,26	-4.500,00	-4.500,00	-402,74
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-445.757,51**	**-469.694,18**	**-471.000,00**	**-471.000,00**	**-1.305,82**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-356.399,98**	**-362.318,41**	**-375.000,00**	**-375.000,00**	**-12.681,59**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**			**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**			**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-356.399,98**	**-362.318,41**	**-380.000,00**	**-380.000,00**	**-17.681,59**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-356.399,98**	**-362.318,41**	**-380.000,00**	**-380.000,00**	**-17.681,59**

Investitionen Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-BGA-10 BGA Hallenbad			-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.047,60	2.088,30	1.500,00	1.500,00	-588,30
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	8.910,64	25,00			-25,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**10.958,24**	**2.113,30**	**1.500,00**	**1.500,00**	**-613,30**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	185.402,94	224.705,52	187.600,00	187.600,00	-37.105,52
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	165.563,52	77.800,41	186.000,00	186.000,00	108.199,59
02.04	- Abschreibungen		3.554,00	2.500,00	2.500,00	-1.054,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	240,00	240,00	500,00	500,00	260,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.753,69	6.339,26	20.900,00	20.900,00	14.560,74
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**357.960,15**	**312.639,19**	**397.500,00**	**397.500,00**	**84.860,81**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-347.001,91**	**-310.525,89**	**-396.000,00**	**-396.000,00**	**-85.474,11**
04.01	+ Außerordentliche Erträge		18.066,14			-18.066,14
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**		**18.066,14**			**-18.066,14**
05.	**= Jahresergebnis**	**-347.001,91**	**-292.459,75**	**-396.000,00**	**-396.000,00**	**-103.540,25**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		57,99			-57,99
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-57,99**			**57,99**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-347.001,91**	**-292.517,74**	**-396.000,00**	**-396.000,00**	**-103.482,26**

Teilfinanzrechnung Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.097,60	2.013,30	1.500,00	1.500,00	-513,30
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.039,55	25.962,23			-25.962,23
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**3.137,15**	**27.975,53**	**1.500,00**	**1.500,00**	**-26.475,53**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-177.357,58	-215.476,44	-187.600,00	-187.600,00	27.876,44
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-163.073,09	-111.740,35	-186.000,00	-186.000,00	-74.259,65
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-240,00	-240,00	-500,00	-500,00	-260,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.595,09	-6.807,26	-20.900,00	-20.900,00	-14.092,74
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-347.265,76**	**-334.264,05**	**-395.000,00**	**-395.000,00**	**-60.735,95**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-344.128,61**	**-306.288,52**	**-393.500,00**	**-393.500,00**	**-87.211,48**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	62.100,81				
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**62.100,81**				
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-672,01				
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-672,01**				
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**61.428,80**				
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-282.699,81**	**-306.288,52**	**-393.500,00**	**-393.500,00**	**-87.211,48**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-282.699,81**	**-306.288,52**	**-393.500,00**	**-393.500,00**	**-87.211,48**

Teilergebnisrechnung Produkt 52210 Wohnbauförderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		17.000,00			-17.000,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**		**17.000,00**			**-17.000,00**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	2.883,70	32,44	3.900,00	3.900,00	3.867,56
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen		17.000,00			-17.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.883,70**	**17.032,44**	**3.900,00**	**3.900,00**	**-13.132,44**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.883,70**	**-32,44**	**-3.900,00**	**-3.900,00**	**-3.867,56**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-2.883,70**	**-32,44**	**-3.900,00**	**-3.900,00**	**-3.867,56**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-2.883,70**	**-32,44**	**-3.900,00**	**-3.900,00**	**-3.867,56**

Teilfinanzrechnung Produkt 52210 Wohnbauförderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		17.000,00			-17.000,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**		**17.000,00**			**-17.000,00**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-2.882,69	-32,44	-3.900,00	-3.900,00	-3.867,56
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen		-17.000,00			17.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.882,69**	**-17.032,44**	**-3.900,00**	**-3.900,00**	**13.132,44**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.882,69**	**-32,44**	**-3.900,00**	**-3.900,00**	**-3.867,56**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit			600,00	600,00	600,00
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**600,00**	**600,00**	**600,00**
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**			**600,00**	**600,00**	**600,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-2.882,69**	**-32,44**	**-3.300,00**	**-3.300,00**	**-3.267,56**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-2.882,69**	**-32,44**	**-3.300,00**	**-3.300,00**	**-3.267,56**

Teilergebnisrechnung Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	305.492,10	306.966,44	300.000,00	300.000,00	-6.966,44
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**305.492,10**	**306.966,44**	**300.000,00**	**300.000,00**	**-6.966,44**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen			2.500,00	2.500,00	2.500,00
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**			**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**305.492,10**	**306.966,44**	**297.500,00**	**297.500,00**	**-9.466,44**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**305.492,10**	**306.966,44**	**297.500,00**	**297.500,00**	**-9.466,44**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**305.492,10**	**306.966,44**	**297.500,00**	**297.500,00**	**-9.466,44**

Teilfinanzrechnung Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	288.912,09	323.546,45	300.000,00	300.000,00	-23.546,45
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**288.912,09**	**323.546,45**	**300.000,00**	**300.000,00**	**-23.546,45**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.			-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**			**-2.500,00**	**-2.500,00**	**-2.500,00**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**288.912,09**	**323.546,45**	**297.500,00**	**297.500,00**	**-26.046,45**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**288.912,09**	**323.546,45**	**297.500,00**	**297.500,00**	**-26.046,45**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**288.912,09**	**323.546,45**	**297.500,00**	**297.500,00**	**-26.046,45**

Teilergebnisrechnung Produkt 53210 Gasversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	50.486,13	24.844,36	45.000,00	45.000,00	20.155,64
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**50.486,13**	**24.844,36**	**45.000,00**	**45.000,00**	**20.155,64**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen			2.500,00	2.500,00	2.500,00
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**			**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**50.486,13**	**24.844,36**	**42.500,00**	**42.500,00**	**17.655,64**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**50.486,13**	**24.844,36**	**42.500,00**	**42.500,00**	**17.655,64**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**50.486,13**	**24.844,36**	**42.500,00**	**42.500,00**	**17.655,64**

Teilfinanzrechnung Produkt 53210 Gasversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	43.878,81	31.451,68	45.000,00	45.000,00	13.548,32
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**43.878,81**	**31.451,68**	**45.000,00**	**45.000,00**	**13.548,32**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.			-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**			**-2.500,00**	**-2.500,00**	**-2.500,00**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**43.878,81**	**31.451,68**	**42.500,00**	**42.500,00**	**11.048,32**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**43.878,81**	**31.451,68**	**42.500,00**	**42.500,00**	**11.048,32**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**43.878,81**	**31.451,68**	**42.500,00**	**42.500,00**	**11.048,32**

Teilergebnisrechnung Produkt 53310 Wasserversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	49.651,31	45.167,88	51.400,00	51.400,00	6.232,12
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	35.064,89	54.982,50	48.800,00	48.800,00	-6.182,50
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	66.644,00	23.592,00	65.000,00	65.000,00	41.408,00
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**151.360,20**	**123.742,38**	**165.200,00**	**165.200,00**	**41.457,62**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	49.651,31	45.167,88	51.400,00	51.400,00	6.232,12
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	36,63	43,39			-43,39
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**49.687,94**	**45.211,27**	**51.400,00**	**51.400,00**	**6.188,73**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**101.672,26**	**78.531,11**	**113.800,00**	**113.800,00**	**35.268,89**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**101.672,26**	**78.531,11**	**113.800,00**	**113.800,00**	**35.268,89**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**101.672,26**	**78.531,11**	**113.800,00**	**113.800,00**	**35.268,89**

Teilfinanzrechnung Produkt 53310 Wasserversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	6.774,76	49.651,31	51.400,00	51.400,00	1.748,69
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen		81.722,44	48.800,00	48.800,00	-32.922,44
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		111.880,00	65.000,00	65.000,00	-46.880,00
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**6.774,76**	**243.253,75**	**165.200,00**	**165.200,00**	**-78.053,75**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-44.604,54	-39.675,13	-51.400,00	-51.400,00	-11.724,87
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	337,39				
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-44.267,15**	**-39.675,13**	**-51.400,00**	**-51.400,00**	**-11.724,87**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-37.492,39**	**203.578,62**	**113.800,00**	**113.800,00**	**-89.778,62**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-37.492,39**	**203.578,62**	**113.800,00**	**113.800,00**	**-89.778,62**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-37.492,39**	**203.578,62**	**113.800,00**	**113.800,00**	**-89.778,62**

Teilergebnisrechnung Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	87.736,19	82.332,63	89.300,00	89.300,00	6.967,37
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	277.774,00	274.441,00	274.500,00	274.500,00	59,00
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**365.510,19**	**356.773,63**	**363.800,00**	**363.800,00**	**7.026,37**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	87.736,19	82.335,63	89.300,00	89.300,00	6.964,37
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	66,51	80,00			-80,00
02.04	- Abschreibungen		2,36			-2,36
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**87.802,70**	**82.417,99**	**89.300,00**	**89.300,00**	**6.882,01**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**277.707,49**	**274.355,64**	**274.500,00**	**274.500,00**	**144,36**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**277.707,49**	**274.355,64**	**274.500,00**	**274.500,00**	**144,36**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**277.707,49**	**274.355,64**	**274.500,00**	**274.500,00**	**144,36**

Teilfinanzrechnung Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.896,19	87.736,19	89.300,00	89.300,00	1.563,81
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen		565.606,00	274.500,00	274.500,00	-291.106,00
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**10.896,19**	**653.342,19**	**363.800,00**	**363.800,00**	**-289.542,19**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-78.575,74	-72.230,96	-89.300,00	-89.300,00	-17.069,04
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	127,54				
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-78.448,20**	**-72.230,96**	**-89.300,00**	**-89.300,00**	**-17.069,04**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-67.552,01**	**581.111,23**	**274.500,00**	**274.500,00**	**-306.611,23**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-67.552,01**	**581.111,23**	**274.500,00**	**274.500,00**	**-306.611,23**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-67.552,01**	**581.111,23**	**274.500,00**	**274.500,00**	**-306.611,23**

Teilergebnisrechnung Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	839.840,12	709.459,50	676.500,00	676.500,00	-32.959,50
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	4.941,33	3.187,43	1.100,00	1.100,00	-2.087,43
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**844.781,45**	**712.646,93**	**677.600,00**	**677.600,00**	**-35.046,93**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	86.612,96	78.605,43	91.000,00	91.000,00	12.394,57
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	373.073,15	548.759,54	496.500,00	496.500,00	-52.259,54
02.04	- Abschreibungen	1.218.418,49	1.044.509,96	984.000,00	984.000,00	-60.509,96
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	113.110,05	147.548,69	231.700,00	231.700,00	84.151,31
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.791.214,65**	**1.819.423,62**	**1.803.200,00**	**1.803.200,00**	**-16.223,62**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-946.433,20**	**-1.106.776,69**	**-1.125.600,00**	**-1.125.600,00**	**-18.823,31**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	9.737,90	-492.812,23			492.812,23
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	47.077,57				
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**	**47.077,57**				
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-37.339,67**	**-492.812,23**			**492.812,23**
05.	**= Jahresergebnis**	**-983.772,87**	**-1.599.588,92**	**-1.125.600,00**	**-1.125.600,00**	**473.988,92**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.657,14	40.960,27	46.600,00	46.600,00	5.639,73
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-67.657,14**	**-40.960,27**	**-46.600,00**	**-46.600,00**	**-5.639,73**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-1.051.430,01**	**-1.640.549,19**	**-1.172.200,00**	**-1.172.200,00**	**468.349,19**

Teilfinanzrechnung Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	5.198,99	1.900,90	1.100,00	1.100,00	-800,90
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**5.198,99**	**1.900,90**	**1.100,00**	**1.100,00**	**-800,90**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-81.585,37	-72.840,92	-91.000,00	-91.000,00	-18.159,08
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-354.563,36	-447.516,88	-496.500,00	-496.500,00	-48.983,12
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-7.023,23				
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.036,04	-242.874,59	-231.700,00	-231.700,00	11.174,59
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-448.208,00**	**-763.232,39**	**-819.200,00**	**-819.200,00**	**-55.967,61**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-443.009,01**	**-761.331,49**	**-818.100,00**	**-818.100,00**	**-56.768,51**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit		12.225,00			-12.225,00
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	41.121,95				
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	13.206,17	11.297,53			-11.297,53
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**54.328,12**	**23.522,53**			**-23.522,53**
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-56,00				
05.02	- Baumaßnahmen	-2.700,00	-77.872,21	-375.000,00	-427.300,00	-349.427,79
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen			-45.000,00	-90.000,00	-90.000,00
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-2.756,00**	**-77.872,21**	**-420.000,00**	**-517.300,00**	**-439.427,79**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**51.572,12**	**-54.349,68**	**-420.000,00**	**-517.300,00**	**-462.950,32**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-391.436,89**	**-815.681,17**	**-1.238.100,00**	**-1.335.400,00**	**-519.718,83**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-391.436,89**	**-815.681,17**	**-1.238.100,00**	**-1.335.400,00**	**-519.718,83**

Investitionen Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-14-003 Ausbau Heidländer Weg (Westring - Industriestr.)	40.777,62				
04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	40.777,62				
INV-15-002 Ausbau "Stettiner Straße"			-25.000,00	-50.000,00	-50.000,00
05.02 - Baumaßnahmen			-25.000,00	-50.000,00	-50.000,00
INV-15-003 Ausbau nach NKAG "Stettiner Straße" (unterer Teil)		-18.054,13	-20.000,00	-20.000,00	-1.945,87
05.02 - Baumaßnahmen		-18.054,13	-20.000,00	-20.000,00	-1.945,87
INV-16-003 Rückwärtige Erschließung "Große Straße/Frommenhof"			-240.000,00	-260.000,00	-260.000,00
05.02 - Baumaßnahmen			-240.000,00	-260.000,00	-260.000,00
INV-16-004 Ausbau "Erpener Weg"		-21.219,95	-50.000,00	-50.000,00	-28.780,05
05.02 - Baumaßnahmen		-21.219,95	-50.000,00	-50.000,00	-28.780,05
INV-16-013 Investitionszuschuss Breitbandverkabelung			-45.000,00	-90.000,00	-90.000,00
05.05 - aktivierbare Zuwendungen			-45.000,00	-90.000,00	-90.000,00
INV-18-004 Erneuerung Brücke über Dissener Bach	-2.700,00	-38.598,13	-40.000,00	-47.300,00	-8.701,87
05.02 - Baumaßnahmen	-2.700,00	-38.598,13	-40.000,00	-47.300,00	-8.701,87
INV-GRE-ST Grunderwerb Straßen	2.235,62				
04.03 + Veräußerung von Sachanlagen	2.235,62				

Teilergebnisrechnung Produkt 54510 Straßenreinigung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	11.779,00	11.775,64	12.200,00	12.200,00	424,36
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge		0,01			-0,01
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**11.779,00**	**11.775,65**	**12.200,00**	**12.200,00**	**424,35**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.668,66	11.668,66	12.200,00	12.200,00	531,34
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**11.668,66**	**11.668,66**	**12.200,00**	**12.200,00**	**531,34**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**110,34**	**106,99**			**-106,99**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**110,34**	**106,99**			**-106,99**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.392,15		3.100,00	3.100,00	3.100,00
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.593,52		3.100,00	3.100,00	3.100,00
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.201,37**				
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-1.091,03**	**106,99**			**-106,99**

Teilfinanzrechnung Produkt 54510 Straßenreinigung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	11.741,48	11.794,38	12.200,00	12.200,00	405,62
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**11.741,48**	**11.794,38**	**12.200,00**	**12.200,00**	**405,62**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-11.668,66	-11.668,66	-12.200,00	-12.200,00	-531,34
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-11.668,66**	**-11.668,66**	**-12.200,00**	**-12.200,00**	**-531,34**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**72,82**	**125,72**			**-125,72**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**72,82**	**125,72**			**-125,72**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**72,82**	**125,72**			**-125,72**

Teilergebnisrechnung Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.421,00	900,33	400,00	400,00	-500,33
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.516,41	4.649,28	500,00	500,00	-4.149,28
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**3.937,41**	**5.549,61**	**900,00**	**900,00**	**-4.649,61**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	2.125,85	2.306,91	2.400,00	2.400,00	93,09
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	125.554,93	118.956,59	133.500,00	133.500,00	14.543,41
02.04	- Abschreibungen	7.572,66	8.878,12	5.900,00	5.900,00	-2.978,12
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.903,82	5.211,01	1.100,00	1.100,00	-4.111,01
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**139.157,26**	**135.352,63**	**142.900,00**	**142.900,00**	**7.547,37**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-135.219,85**	**-129.803,02**	**-142.000,00**	**-142.000,00**	**-12.196,98**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	-6.532,69	-8.209,61			8.209,61
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**	**-6.532,69**	**-8.209,61**			**8.209,61**
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**	**6.532,69**	**8.209,61**			**-8.209,61**
05.	**= Jahresergebnis**	**-128.687,16**	**-121.593,41**	**-142.000,00**	**-142.000,00**	**-20.406,59**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86,99	1.032,23	500,00	500,00	-532,23
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-86,99**	**-1.032,23**	**-500,00**	**-500,00**	**532,23**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-128.774,15**	**-122.625,64**	**-142.500,00**	**-142.500,00**	**-19.874,36**

Teilfinanzrechnung Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte		7.165,69	500,00	500,00	-6.665,69
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**		**7.165,69**	**500,00**	**500,00**	**-6.665,69**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-2.125,34	-2.306,39	-2.400,00	-2.400,00	-93,61
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-89.239,40	-117.199,94	-133.500,00	-133.500,00	-16.300,06
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.360,15	-6.754,68	-1.100,00	-1.100,00	5.654,68
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-93.724,89**	**-126.261,01**	**-137.000,00**	**-137.000,00**	**-10.738,99**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-93.724,89**	**-119.095,32**	**-136.500,00**	**-136.500,00**	**-17.404,68**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit		12.022,33			-12.022,33
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**12.022,33**			**-12.022,33**
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen	-60.111,66	-2.389,46	-15.000,00	-21.428,71	-19.039,25
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-60.111,66**	**-2.389,46**	**-15.000,00**	**-21.428,71**	**-19.039,25**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**-60.111,66**	**9.632,87**	**-15.000,00**	**-21.428,71**	**-31.061,58**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-153.836,55**	**-109.462,45**	**-151.500,00**	**-157.928,71**	**-48.466,26**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-153.836,55**	**-109.462,45**	**-151.500,00**	**-157.928,71**	**-48.466,26**

Investitionen Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-08-020 Straßenbeleuchtung - versch. Straßen -		-2.389,46		-6.428,71	-4.039,25
05.02 - Baumaßnahmen		-2.389,46		-6.428,71	-4.039,25
INV-16-007 Erweiterung rückw. Erschl. "Große Str./Frommenhof"			-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
05.02 - Baumaßnahmen			-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
INV-16-008 Umstellung vorhandene Straßenbeleuchtung auf LED	-60.111,66	12.022,33			-12.022,33
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		12.022,33			-12.022,33
05.02 - Baumaßnahmen	-60.111,66				

Teilergebnisrechnung Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	952,00	1.389,00	1.200,00	1.200,00	-189,00
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**952,00**	**1.389,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**-189,00**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.589,86	4.869,91	11.800,00	11.800,00	6.930,09
02.04	- Abschreibungen	13.376,00	13.376,00	13.400,00	13.400,00	24,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**17.965,86**	**18.245,91**	**25.200,00**	**25.200,00**	**6.954,09**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-17.013,86**	**-16.856,91**	**-24.000,00**	**-24.000,00**	**-7.143,09**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-17.013,86**	**-16.856,91**	**-24.000,00**	**-24.000,00**	**-7.143,09**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38,66		1.500,00	1.500,00	1.500,00
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-38,66**		**-1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-17.052,52**	**-16.856,91**	**-25.500,00**	**-25.500,00**	**-8.643,09**

Teilfinanzrechnung Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.436,71	-5.163,39	-11.800,00	-11.800,00	-6.636,61
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.436,71**	**-5.163,39**	**-11.800,00**	**-11.800,00**	**-6.636,61**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.436,71**	**-5.163,39**	**-11.800,00**	**-11.800,00**	**-6.636,61**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-400,00	13.800,00			-13.800,00
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	4.800,00				
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.400,00**	**13.800,00**			**-13.800,00**
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**4.400,00**	**13.800,00**			**-13.800,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-36,71**	**8.636,61**	**-11.800,00**	**-11.800,00**	**-20.436,61**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-36,71**	**8.636,61**	**-11.800,00**	**-11.800,00**	**-20.436,61**

Teilergebnisrechnung Produkt 54710 ÖPNV

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
02.04	- Abschreibungen	581,00	580,00	600,00	600,00	20,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	33.391,46	33.391,44	34.000,00	34.000,00	608,56
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**33.972,46**	**33.971,44**	**34.600,00**	**34.600,00**	**628,56**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-33.972,46**	**-33.971,44**	**-34.600,00**	**-34.600,00**	**-628,56**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-33.972,46**	**-33.971,44**	**-34.600,00**	**-34.600,00**	**-628,56**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-33.972,46**	**-33.971,44**	**-34.600,00**	**-34.600,00**	**-628,56**

Teilfinanzrechnung Produkt 54710 ÖPNV

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-33.391,46	-33.391,44	-34.000,00	-34.000,00	-608,56
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-33.391,46**	**-33.391,44**	**-34.000,00**	**-34.000,00**	**-608,56**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-33.391,46**	**-33.391,44**	**-34.000,00**	**-34.000,00**	**-608,56**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-33.391,46**	**-33.391,44**	**-34.000,00**	**-34.000,00**	**-608,56**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-33.391,46**	**-33.391,44**	**-34.000,00**	**-34.000,00**	**-608,56**

Teilergebnisrechnung Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	541,00	541,00	500,00	500,00	-41,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	77,32	1.875,44	1.500,00	1.500,00	-375,44
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**618,32**	**2.416,44**	**2.000,00**	**2.000,00**	**-416,44**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	2.125,85	2.306,91	2.400,00	2.400,00	93,09
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	90.947,02	70.644,59	101.400,00	101.400,00	30.755,41
02.04	- Abschreibungen	2.958,03	2.957,03	3.000,00	3.000,00	42,97
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		169,55			-169,55
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**96.030,90**	**76.078,08**	**106.800,00**	**106.800,00**	**30.721,92**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-95.412,58**	**-73.661,64**	**-104.800,00**	**-104.800,00**	**-31.138,36**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-95.412,58**	**-73.661,64**	**-104.800,00**	**-104.800,00**	**-31.138,36**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	260.106,41	240.076,66	250.000,00	250.000,00	9.923,34
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-260.106,41**	**-240.076,66**	**-250.000,00**	**-250.000,00**	**-9.923,34**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-355.518,99**	**-313.738,30**	**-354.800,00**	**-354.800,00**	**-41.061,70**

Teilfinanzrechnung Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	198,66	1.443,89	1.500,00	1.500,00	56,11
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**198,66**	**1.443,89**	**1.500,00**	**1.500,00**	**56,11**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-2.125,34	-2.306,39	-2.400,00	-2.400,00	-93,61
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-81.138,01	-79.510,11	-101.400,00	-101.400,00	-21.889,89
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-169,55			169,55
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-83.263,35**	**-81.986,05**	**-103.800,00**	**-103.800,00**	**-21.813,95**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-83.064,69**	**-80.542,16**	**-102.300,00**	**-102.300,00**	**-21.757,84**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-83.064,69**	**-80.542,16**	**-102.300,00**	**-102.300,00**	**-21.757,84**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-83.064,69**	**-80.542,16**	**-102.300,00**	**-102.300,00**	**-21.757,84**

Teilergebnisrechnung Produkt 55111 Kompensationsflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal			4.100,00	4.100,00	4.100,00
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen		60,00	100,00	100,00	40,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**		**60,00**	**5.200,00**	**5.200,00**	**5.140,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**		**-60,00**	**-5.200,00**	**-5.200,00**	**-5.140,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**		**-60,00**	**-5.200,00**	**-5.200,00**	**-5.140,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**		**-60,00**	**-6.200,00**	**-6.200,00**	**-6.140,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 55111 Kompensationsflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal			-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.			-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen		-60,00	-100,00	-100,00	-40,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**		**-60,00**	**-5.200,00**	**-5.200,00**	**-5.140,00**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**		**-60,00**	**-5.200,00**	**-5.200,00**	**-5.140,00**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**		**-60,00**	**-5.200,00**	**-5.200,00**	**-5.140,00**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**		**-60,00**	**-5.200,00**	**-5.200,00**	**-5.140,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.225,00	7.225,00	7.200,00	7.200,00	-25,00
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	31.626,03	31.725,41	33.400,00	33.400,00	1.674,59
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**38.851,03**	**38.950,41**	**40.600,00**	**40.600,00**	**1.649,59**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	30.840,48	18.774,26	34.000,00	34.000,00	15.225,74
02.04	- Abschreibungen	10.432,00	10.432,00	10.400,00	10.400,00	-32,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	63.596,95	64.275,59	66.000,00	66.000,00	1.724,41
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**104.869,43**	**93.481,85**	**110.400,00**	**110.400,00**	**16.918,15**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-66.018,40**	**-54.531,44**	**-69.800,00**	**-69.800,00**	**-15.268,56**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-66.018,40**	**-54.531,44**	**-69.800,00**	**-69.800,00**	**-15.268,56**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164,31	139,18			-139,18
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-164,31**	**-139,18**			**139,18**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-66.182,71**	**-54.670,62**	**-69.800,00**	**-69.800,00**	**-15.129,38**

Teilfinanzrechnung Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	23.143,68	22.006,98	33.400,00	33.400,00	11.393,02
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**23.143,68**	**22.006,98**	**33.400,00**	**33.400,00**	**11.393,02**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-27.474,49	-25.176,02	-34.000,00	-34.000,00	-8.823,98
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-63.596,95	-64.275,59	-66.000,00	-66.000,00	-1.724,41
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-91.071,44**	**-89.451,61**	**-100.000,00**	**-100.000,00**	**-10.548,39**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-67.927,76**	**-67.444,63**	**-66.600,00**	**-66.600,00**	**844,63**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-67.927,76**	**-67.444,63**	**-66.600,00**	**-66.600,00**	**844,63**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-67.927,76**	**-67.444,63**	**-66.600,00**	**-66.600,00**	**844,63**

Teilergebnisrechnung Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	100,00		200,00	200,00	200,00
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	255,65	255,65	300,00	300,00	44,35
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**355,65**	**255,65**	**500,00**	**500,00**	**244,35**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-355,65**	**-255,65**	**-500,00**	**-500,00**	**-244,35**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-355,65**	**-255,65**	**-500,00**	**-500,00**	**-244,35**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-355,65**	**-255,65**	**-500,00**	**-500,00**	**-244,35**

Teilfinanzrechnung Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-100,00		-200,00	-200,00	-200,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-255,65	-255,65	-300,00	-300,00	-44,35
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-355,65**	**-255,65**	**-500,00**	**-500,00**	**-244,35**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-355,65**	**-255,65**	**-500,00**	**-500,00**	**-244,35**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-355,65**	**-255,65**	**-500,00**	**-500,00**	**-244,35**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-355,65**	**-255,65**	**-500,00**	**-500,00**	**-244,35**

Teilergebnisrechnung Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	369,00	336,80	400,00	400,00	63,20
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**369,00**	**336,80**	**400,00**	**400,00**	**63,20**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-369,00**	**-336,80**	**-400,00**	**-400,00**	**-63,20**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-369,00**	**-336,80**	**-400,00**	**-400,00**	**-63,20**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-369,00**	**-336,80**	**-400,00**	**-400,00**	**-63,20**

Teilfinanzrechnung Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-369,00	-336,80	-400,00	-400,00	-63,20
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-369,00**	**-336,80**	**-400,00**	**-400,00**	**-63,20**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-369,00**	**-336,80**	**-400,00**	**-400,00**	**-63,20**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-369,00**	**-336,80**	**-400,00**	**-400,00**	**-63,20**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-369,00**	**-336,80**	**-400,00**	**-400,00**	**-63,20**

Teilergebnisrechnung Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	863,10	865,12	800,00	800,00	-65,12
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	403,92	403,92	500,00	500,00	96,08
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.267,02**	**1.269,04**	**1.300,00**	**1.300,00**	**30,96**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.267,02**	**-1.269,04**	**-1.300,00**	**-1.300,00**	**-30,96**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-1.267,02**	**-1.269,04**	**-1.300,00**	**-1.300,00**	**-30,96**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-1.267,02**	**-1.269,04**	**-1.300,00**	**-1.300,00**	**-30,96**

Teilfinanzrechnung Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-863,10	-411,49	-800,00	-800,00	-388,51
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-403,92	-403,92	-500,00	-500,00	-96,08
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.267,02**	**-815,41**	**-1.300,00**	**-1.300,00**	**-484,59**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.267,02**	**-815,41**	**-1.300,00**	**-1.300,00**	**-484,59**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.267,02**	**-815,41**	**-1.300,00**	**-1.300,00**	**-484,59**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-1.267,02**	**-815,41**	**-1.300,00**	**-1.300,00**	**-484,59**

Teilergebnisrechnung Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**					
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal			6.900,00	6.900,00	6.900,00
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.091,49	840,14	2.500,00	2.500,00	1.659,86
02.04	- Abschreibungen	635,00	635,00	600,00	600,00	-35,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen	50,00	1.154,28	600,00	600,00	-554,28
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.504,28	3.094,00	1.500,00	1.500,00	-1.594,00
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.280,77**	**5.723,42**	**12.100,00**	**12.100,00**	**6.376,58**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-5.280,77**	**-5.723,42**	**-12.100,00**	**-12.100,00**	**-6.376,58**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-5.280,77**	**-5.723,42**	**-12.100,00**	**-12.100,00**	**-6.376,58**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-5.280,77**	**-5.723,42**	**-12.100,00**	**-12.100,00**	**-6.376,58**

Teilfinanzrechnung Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal			-6.900,00	-6.900,00	-6.900,00
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.091,49	-840,14	-2.500,00	-2.500,00	-1.659,86
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen	-50,00	-1.154,28	-600,00	-600,00	554,28
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.195,95	-4.402,33	-1.500,00	-1.500,00	2.902,33
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.337,44**	**-6.396,75**	**-11.500,00**	**-11.500,00**	**-5.103,25**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.337,44**	**-6.396,75**	**-11.500,00**	**-11.500,00**	**-5.103,25**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-3.337,44**	**-6.396,75**	**-11.500,00**	**-11.500,00**	**-5.103,25**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-3.337,44**	**-6.396,75**	**-11.500,00**	**-11.500,00**	**-5.103,25**

Teilergebnisrechnung Produkt 57310 Märkte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	240,00	235,00	200,00	200,00	-35,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.056,00	1.034,00	1.000,00	1.000,00	-34,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**1.296,00**	**1.269,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**-69,00**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	4.994,59				
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	196,80	213,31	500,00	500,00	286,69
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.191,39**	**213,31**	**500,00**	**500,00**	**286,69**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.895,39**	**1.055,69**	**700,00**	**700,00**	**-355,69**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-3.895,39**	**1.055,69**	**700,00**	**700,00**	**-355,69**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.439,45	2.058,65	2.900,00	2.900,00	841,35
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.439,45**	**-2.058,65**	**-2.900,00**	**-2.900,00**	**-841,35**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-6.334,84**	**-1.002,96**	**-2.200,00**	**-2.200,00**	**-1.197,04**

Teilfinanzrechnung Produkt 57310 Märkte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	240,00	235,00	200,00	200,00	-35,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.056,00	1.034,00	1.000,00	1.000,00	-34,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.296,00**	**1.269,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**-69,00**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-4.994,59				
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-260,78	-134,96	-500,00	-500,00	-365,04
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-5.255,37**	**-134,96**	**-500,00**	**-500,00**	**-365,04**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.959,37**	**1.134,04**	**700,00**	**700,00**	**-434,04**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-3.959,37**	**1.134,04**	**700,00**	**700,00**	**-434,04**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-3.959,37**	**1.134,04**	**700,00**	**700,00**	**-434,04**

Teilergebnisrechnung Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	433,62		900,00	900,00	900,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	14.035,26	13.654,71	14.000,00	14.000,00	345,29
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**14.468,88**	**13.654,71**	**14.900,00**	**14.900,00**	**1.245,29**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	381.793,04	388.099,19	393.800,00	393.800,00	5.700,81
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	56.924,35	56.985,36	65.400,00	65.400,00	8.414,64
02.04	- Abschreibungen	15.708,82	16.349,11	12.400,00	12.400,00	-3.949,11
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.976,43	3.428,07	3.300,00	3.300,00	-128,07
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**457.402,64**	**464.861,73**	**474.900,00**	**474.900,00**	**10.038,27**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-442.933,76**	**-451.207,02**	**-460.000,00**	**-460.000,00**	**-8.792,98**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-442.933,76**	**-451.207,02**	**-460.000,00**	**-460.000,00**	**-8.792,98**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	425.374,82	389.215,37	382.000,00	382.000,00	-7.215,37
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**425.374,82**	**389.215,37**	**382.000,00**	**382.000,00**	**-7.215,37**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-17.558,94**	**-61.991,65**	**-78.000,00**	**-78.000,00**	**-16.008,35**

Teilfinanzrechnung Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	433,62		900,00	900,00	900,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	13.985,00	12.608,96	14.000,00	14.000,00	1.391,04
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**14.418,62**	**12.608,96**	**14.900,00**	**14.900,00**	**2.291,04**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-381.765,65	-388.070,89	-393.800,00	-393.800,00	-5.729,11
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-51.431,72	-56.996,43	-65.400,00	-65.400,00	-8.403,57
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.701,99	-3.541,35	-3.300,00	-3.300,00	241,35
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-435.899,36**	**-448.608,67**	**-462.500,00**	**-462.500,00**	**-13.891,33**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-421.480,74**	**-435.999,71**	**-447.600,00**	**-447.600,00**	**-11.600,29**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	449,00				
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**449,00**				
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-34.602,54	-6.056,01	-18.800,00	-18.800,00	-12.743,99
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-34.602,54**	**-6.056,01**	**-18.800,00**	**-18.800,00**	**-12.743,99**
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**	**-34.153,54**	**-6.056,01**	**-18.800,00**	**-18.800,00**	**-12.743,99**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-455.634,28**	**-442.055,72**	**-466.400,00**	**-466.400,00**	**-24.344,28**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-455.634,28**	**-442.055,72**	**-466.400,00**	**-466.400,00**	**-24.344,28**

Investitionen Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2018	Jahres-ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2019
INV-18-002 Ersatzbeschaffung Renault Master	-34.602,54				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-34.602,54				
INV-19-001 Anschaffung einer Abfallmulde		-4.760,00	-4.000,00	-4.000,00	760,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.760,00	-4.000,00	-4.000,00	760,00
INV-BGA-12 BGA Baubetriebsdienst		-1.296,01	-14.800,00	-14.800,00	-13.503,99
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-1.296,01	-14.800,00	-14.800,00	-13.503,99

Teilergebnisrechnung Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	467,38	106,03	200,00	200,00	93,97
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**467,38**	**106,03**	**200,00**	**200,00**	**93,97**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**					
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**467,38**	**106,03**	**200,00**	**200,00**	**93,97**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**467,38**	**106,03**	**200,00**	**200,00**	**93,97**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**467,38**	**106,03**	**200,00**	**200,00**	**93,97**

Teilfinanzrechnung Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	106,03	467,38	200,00	200,00	-267,38
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**106,03**	**467,38**	**200,00**	**200,00**	**-267,38**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**					
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**106,03**	**467,38**	**200,00**	**200,00**	**-267,38**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**106,03**	**467,38**	**200,00**	**200,00**	**-267,38**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**106,03**	**467,38**	**200,00**	**200,00**	**-267,38**

Teilergebnisrechnung Produkt 57510 Tourismus

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	16,95	14,00			-14,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	244,00				
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**260,95**	**14,00**			**-14,00**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal	2.941,07	3.312,67	3.300,00	3.300,00	-12,67
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.624,28	2.387,53	3.900,00	3.900,00	1.512,47
02.04	- Abschreibungen	249,00	249,00	200,00	200,00	-49,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	12.674,82	13.563,40	14.000,00	14.000,00	436,60
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**20.489,17**	**19.512,60**	**21.400,00**	**21.400,00**	**1.887,40**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-20.228,22**	**-19.498,60**	**-21.400,00**	**-21.400,00**	**-1.901,40**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-20.228,22**	**-19.498,60**	**-21.400,00**	**-21.400,00**	**-1.901,40**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	318,92	355,67			-355,67
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-318,92**	**-355,67**			**355,67**
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-20.547,14**	**-19.854,27**	**-21.400,00**	**-21.400,00**	**-1.545,73**

Teilfinanzrechnung Produkt 57510 Tourismus

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	16,95	14,01			-14,01
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	244,00				
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**260,95**	**14,01**			**-14,01**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal	-2.095,42	-2.342,09	-3.300,00	-3.300,00	-957,91
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.618,31	-2.380,00	-3.900,00	-3.900,00	-1.520,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-12.674,82	-13.563,40	-14.000,00	-14.000,00	-436,60
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-19.388,55**	**-18.285,49**	**-21.200,00**	**-21.200,00**	**-2.914,51**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-19.127,60**	**-18.271,48**	**-21.200,00**	**-21.200,00**	**-2.928,52**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-19.127,60**	**-18.271,48**	**-21.200,00**	**-21.200,00**	**-2.928,52**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-19.127,60**	**-18.271,48**	**-21.200,00**	**-21.200,00**	**-2.928,52**

Teilergebnisrechnung Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.013.570,68	12.318.329,40	13.437.800,00	13.437.800,00	1.119.470,60
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.664,00	841.600,00	191.000,00	191.000,00	-650.600,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	11.715,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	16.749,00	36.369,00	25.000,00	25.000,00	-11.369,00
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge		0,02			-0,02
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**13.229.698,68**	**13.206.398,42**	**13.663.900,00**	**13.663.900,00**	**457.501,58**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
02.04	- Abschreibungen	2.735,36	1.976,11			-1.976,11
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18.821,00	13.201,00	10.000,00	10.000,00	-3.201,00
02.06	- Transferaufwendungen	6.224.647,00	5.630.508,00	5.942.800,00	5.942.800,00	312.292,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.246.203,36**	**5.645.685,11**	**5.952.800,00**	**5.952.800,00**	**307.114,89**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**6.983.495,32**	**7.560.713,31**	**7.711.100,00**	**7.711.100,00**	**150.386,69**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	126.759,00	982.652,00			-982.652,00
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**	**126.759,00**	**982.652,00**			**-982.652,00**
05.	**= Jahresergebnis**	**7.110.254,32**	**8.543.365,31**	**7.711.100,00**	**7.711.100,00**	**-832.265,31**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**7.110.254,32**	**8.543.365,31**	**7.711.100,00**	**7.711.100,00**	**-832.265,31**

Teilfinanzrechnung Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	14.067.574,12	11.139.697,61	13.437.800,00	13.437.800,00	2.298.102,39
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.675,36	841.600,00	846.400,00	846.400,00	4.800,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	16.707,00	31.140,00	25.000,00	25.000,00	-6.140,00
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**14.271.956,48**	**12.012.437,61**	**14.309.200,00**	**14.309.200,00**	**2.296.762,39**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-18.775,00	-13.030,00	-10.000,00	-10.000,00	3.030,00
02.05	- Transferzahlungen	-7.050.805,00	-5.901.352,00	-5.730.100,00	-5.730.100,00	171.252,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-7.069.580,00**	**-5.914.382,00**	**-5.740.100,00**	**-5.740.100,00**	**174.282,00**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**7.202.376,48**	**6.098.055,61**	**8.569.100,00**	**8.569.100,00**	**2.471.044,39**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**7.202.376,48**	**6.098.055,61**	**8.569.100,00**	**8.569.100,00**	**2.471.044,39**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**					
09.	**= Finanzmittelbestand**	**7.202.376,48**	**6.098.055,61**	**8.569.100,00**	**8.569.100,00**	**2.471.044,39**

Teilergebnisrechnung Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.564,50		3.600,00	3.600,00	3.600,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
01.04	+ sonstige Transfererträge					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen					
01.10	+/- Bestandsveränderungen					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					
01.12	**= Ordentliche Erträge**	**1.564,50**		**3.600,00**	**3.600,00**	**3.600,00**
02.01	- Aufwendungen für aktives Personal					
02.02	- Aufwendungen für Versorgung					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
02.04	- Abschreibungen					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	162.765,18	150.747,76	165.500,00	165.500,00	14.752,24
02.06	- Transferaufwendungen					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen			25.000,00	25.000,00	25.000,00
02.08	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
02.09	**= Ordentliche Aufwendungen**	**162.765,18**	**150.747,76**	**190.500,00**	**190.500,00**	**39.752,24**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-161.200,68**	**-150.747,76**	**-186.900,00**	**-186.900,00**	**-36.152,24**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					
04.03	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO					
04.04	**= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss**					
04.05	**= Außerordentliches Ergebnis**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-161.200,68**	**-150.747,76**	**-186.900,00**	**-186.900,00**	**-36.152,24**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					
09.	**= Jahresergebnis des Teilergebnisplans**	**-161.200,68**	**-150.747,76**	**-186.900,00**	**-186.900,00**	**-36.152,24**

Teilfinanzrechnung Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2019	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben					
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.564,50		3.600,00	3.600,00	3.600,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
01.09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.564,50**		**3.600,00**	**3.600,00**	**3.600,00**
02.01	- Auszahlungen für aktives Personal					
02.02	- Auszahlungen für Versorgung					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-122,69			122,69
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-162.637,01	-150.625,07	-165.500,00	-165.500,00	-14.874,93
02.05	- Transferzahlungen					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
02.07	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-162.637,01**	**-150.747,76**	**-190.500,00**	**-190.500,00**	**-39.752,24**
03.	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-161.072,51**	**-150.747,76**	**-186.900,00**	**-186.900,00**	**-36.152,24**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit					
04.06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
05.02	- Baumaßnahmen					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit					
05.07	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit**					
06.	**= Saldo Investitionstätigkeit**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-161.072,51**	**-150.747,76**	**-186.900,00**	**-186.900,00**	**-36.152,24**
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen		500.000,00	447.800,00	1.634.880,00	1.134.880,00
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	-594.505,37	-660.412,31	-643.000,00	-643.000,00	17.412,31
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-594.505,37**	**-160.412,31**	**-195.200,00**	**991.880,00**	**1.152.292,31**
09.	**= Finanzmittelbestand**	**-755.577,88**	**-311.160,07**	**-382.100,00**	**804.980,00**	**1.116.140,07**

DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Stadt Dissen
am Teutoburger Wald

NKR-Jahresabschluss 2019

Anhang

Gemäß § 56 KomHKVO sind im Anhang zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die in der Schuldenübersicht auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.
Gesondert anzugeben und zu erläutern sind:

1. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt,
2. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden,
3. Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen,
4. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Anschaffungs- und Herstellungswerte (AHW),
5. Haftungsverhältnisse, die auch anzugeben sind, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen,
6. Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können,
7. Art und Höhe der wesentlichen unentgeltlichen Vermögensübertragungen, und
8. noch nicht gedeckte Fehlbeträge, die nach den einzelnen Jahren getrennt angegeben werden und

weitere wichtige Angaben, soweit sie nach den Vorschriften des NKomVG oder der KomHKVO für den Anhang vorgesehen sind.

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Stadt Dissen aTW wurde nach den gesetzlichen Vorschriften unter der Annahme der Fortführung der Tätigkeiten (§ 110 Abs. 1 NKomVG) aufgestellt.

Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Die Stadt Dissen aTW hat zum 01.01.2009 ihr Haushalts- und Rechnungswesen auf das Neue Kommunale Rechnungswesen umgestellt. Die Ermittlung der Wertansätze erfolgte gemäß den Bestimmungen der GemHKVO. Die GemHKVO sieht für die erstmalige Bewertung im Rahmen der Eröffnungsbilanz Sonderbestimmungen vor, die mit dem Anhang zur Eröffnungsbilanz erörtert wurden. Für die Wertansätze in der Eröffnungsbilanz gilt dabei der Grundsatz, dass die Ermittlung der Wertansätze auf der Grundlage von fortgeführten Anschaffungs- und Herstellungswerten vorzunehmen ist und diese gelten gemäß § 124 Abs. 4 Satz 3 NKomVG für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungswerte.

Die GemHKVO galt bis zum 31.12.2017 und wurde außer Kraft gesetzt. Ab dem Haushaltsjahr 2018 sind die Bestimmungen der KomHKVO grundsätzlich zu beachten.

Bilanz - Aktiva

Immaterielles Vermögen und Sachvermögen

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zu fortgeführten Anschaffungs- und Herstellungswerten bewertet.

Es wurde von dem Wahlrecht gemäß Art. 6 Abs. 11 des „Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts“, den Umstellungsaufwand in der ersten Eröffnungsbilanz zu aktivieren, Gebrauch gemacht. Hier werden lediglich die externen Beratungskosten im Rahmen der Doppik-Umstellung aktiviert und über 15 Jahre planmäßig abgeschrieben. Des Weiteren hat die Stadt Dissen aTW in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 von dem Wahlrecht gemäß § 60 Abs. 5 GemHKVO Gebrauch gemacht und auf die Aktivierung von geleisteten Investitionszuweisungen und –zuschüssen verzichtet. Die geleisteten Investitionszuschüsse werden nach dem 01.01.2009 aktiviert und planmäßig über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Das wirtschaftliche Eigentum ist für die Aktivierung geleisteter Investitionszuschüsse keine Voraussetzung. Aufgrund der Vereinfachungsregelung für Mobilien sind keine beweglichen Wirtschaftsgüter in die Eröffnungsbilanz aufgenommen und bewertet worden, die einen historischen AHW unter 5.000,00 € incl. Umsatzsteuer ausweisen (gemäß § 61 Abs. 2 KomHKVO).

Die Bewertung von Sachvermögen erfolgt zu Anschaffungs- bzw. Herstellungswerten abzüglich planmäßiger Abschreibungen. Die planmäßigen Abschreibungen werden entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode ermittelt. Die Zugänge zum Anlagevermögen werden entsprechend § 49 KomHKVO monatsgenau berücksichtigt.

<u>Treuhandverfahren mit einem Erschließungsträger</u>

Abweichend von dem zivilrechtlichen Eigentum ist die Stadt Dissen aTW wirtschaftlicher Eigentümer der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Gebäuden aus den Treuhandverfahren mit der NLG. Eine Bilanzierung der Grundstücke seitens der NLG erfolgt nicht.

Für bewegliche Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungswerte den Einzelwert von 150 Euro ohne Umsatzsteuer übersteigen, aber den Einzelwert von 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, und die selbstständig genutzt werden können sowie einer Abnutzung unterliegen, wurde entsprechend ein Sammelposten gebildet, welcher über fünf Jahre abgeschrieben wird.

Die Vorräte (Verkaufsgrundstücke aus dem Treuhandverfahren) werden entsprechend dem strengen Niederstwertprinzip, mit dem beizulegenden Wert (retrograde Wertermittlung) angesetzt. Dabei wurden außerplanmäßige Abschreibungen auf Vor-

räte vorgenommen (gem. § 47 Abs. 6 Satz 2 KomHKVO). Das Wertaufholungsgebot wurde beachtet.

Finanzvermögen
Das Finanzvermögen - ohne Forderungen - wurde mit den Anschaffungs- und Herstellungswerten bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden zum Nennwert abzüglich etwaiger Einzelwertberichtigungen und Pauschalwertberichtigungen aktiviert. Die Gewerbesteuerforderungen werden sukzessiv bei Bescheidausgang gebucht.

Liquide Mittel
Die Liquiden Mittel werden zum Nominalwert aktiviert.

(aktive) Rechnungsabgrenzungsposten
Ausgaben vor dem Stichtag der Schlussbilanz, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, sind als Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert.

Bilanz - Passiva

Nettoposition

Das Basis-Reinvermögen wird aus der Differenz zwischen Vermögen (Aktiva) einerseits und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) sowie den Sonderposten andererseits gebildet.

Gemäß Art. 6 Abs. 11 des „Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts“ darf der Umstellungsaufwand in der ersten Eröffnungsbilanz aktiviert werden. Danach darf ein nach Art. 6 Absatz 11 Satz 3 vorgetragener Sollfehlbetrag um den Umstellungsaufwand gekürzt werden.

Der Sollfehlbetrag resultierte aus dem letzten kameralen Abschluss in 2008 und wurde zum 31.12.2016 vollständig abgebaut.

Die “Fehlbeträge des Vorjahres“ setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2019
	€
Jahresfehlbetrag 2011	-1.010.236,74
Jahresfehlbetrag 2012	-903.193,50
Jahresfehlbetrag 2014	-463.604,51
Jahresüberschuss 2015 (Teilverwendung)	462.413,42
Jahresfehlbetrag 2016	-1.784.325,69
Jahresüberschuss 2017	127.029,22
Jahresüberschuss 2018	1.821.871,98
Schlussbestand 31.12.2019 - Fehlbeträge des Vorjahres	**-1.750.045,82**

Verlustanteil - Südlich A33

Im Verlustvortag enthalten sind ebenfalls die Kosten für das Gewerbegebiet „Dissen – Südlich der A33“, welche aufgrund der verlustfreien Bewertung bisher negative Ergebnisauswirkungen in Höhe von -2.196.079,25 € (Jahre 2012 bis 2018) hatten. Aufgrund eines weiteren Verkaufes einer Gewerbefläche, schließt das THV „Südlich der A33“ im Haushaltsjahr 2019 mit einem positiven Ergebnis von 37.455,47 € ab. Es verbleibt ein Ergebnisvortrag aus dem THV „Südlich A33“ von T€ -2.159. Die bisherige Verfahrensweise bei der Veräußerung von Industriegrundstücken sollte auf jeden Fall beibehalten werden.

Sonderposten

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHKVO sind erhaltene Zuwendungen und Zuschüsse für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die allgemeinen Investitionspauschalen sowie die erhaltenen Beiträge nach dem Nds. Kommunalabgabengesetz (Straßenbaubeiträge). Die Auflösung des Sonderpostens hat entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Gemäß § 44 Abs.

5 Satz 2 KomHKVO werden empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände beim Reinvermögen ausgewiesen.

Als Sonderposten wurde der ursprünglich gewährte Zuwendungsbetrag angesetzt und um die planmäßigen Ablösungsbeträge, entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstands, reduziert. Für Investitionszuweisungen und –zuschüsse, bei denen es keine direkte Zuordnung gibt (z.B. allgemeine Investitionspauschale), wird entsprechend den Vorgaben des Landes eine pauschale Auflösung von 30 Jahren angesetzt und planmäßig aufgelöst.

Verbindlichkeiten
Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet. Eine Schuldenübersicht ist dem Anhang als Anlage beigefügt.

Rückstellungen
Die Rückstellungen wurden entsprechend § 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 2 und 3 KomHKVO in Höhe ihrer Verpflichtung ohne Kosten-/Trendsteigerungen angesetzt.

Die Pensionsgutachten wurden von der NVK (Niedersächsische Versorgungskasse) mit dem Softwareprogramm HPR 6.0.6.0 – Kommunal –(Berechnet unter der Verwendung der © Richttafeln 2018 (Bis 31.12.2017: Richttafeln 2005) von Klaus Heubeck – Lizenz Heubeck Richttafeln-GmbH, Köln) nach dem Teilwertverfahren erstellt. Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen werden mit ihrem im Teilwertverfahren zu ermittelnden Barwert als Rückstellung angesetzt. Der Berechnung ist ein Zinssatz von 5% zugrunde gelegt worden. Die NVK berücksichtigt dabei grundsätzlich keine Trendsteigerungen. Da jedoch eine wortgenaue Anwendung der einkommensteuer- und handelsrechtlichen Vorschriften für niedersächsische Kommunen nicht vorgeschrieben sind und der NVK weder sinnvoll noch wirtschaftlich erschienen, wendet die NVK bei ihren Berechnungen eine Vielzahl von Vereinfachungen an und geht von diversen pauschalen Annahmen aus. Die Abweichungen werden jährlich in Form eines Informationsblattes veröffentlicht. Das Ergebnis der Pensionsrückstellungsbewertung per Stichtag wurde der Gemeinde mit Schreiben vom 13.02.2020 mitgeteilt. Die mitgeteilten Pensionswerte sind keine Werte aus versicherungsmathematischen Gutachten.

Die Bewertung der in der Bilanz ausgewiesenen Beihilferückstellungen erfolgt auf den ermittelten Barwert der Pensionsrückstellung unter Anwendung eines landeseinheitlich vorgegebenen Hebesatzes (Hebesatz 2019: 15,40% / Hebesatz 2018: 15,20%).

Die Bemessung der Überstunden- und Urlaubsrückstellungen erfolgte unter Zugrundelegung der Personalkosten bzw. der Kostentabellen der KGSt.

Für die Verpflichtungen aufgrund § 18 Abs. 1 und 2 TVöD wurden entsprechende Rückstellungen gebildet.

Für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen sind Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Abschlussstichtag (hinsichtlich der Eröffnungsbilanz am Eröffnungsbilanzstichtag) einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein. Zum Stichtag 31.12.2018 sind unterlassene Instandhaltungen - innerhalb der nächsten 3 Jahre - geplant durchzuführen.

Rückstellungen für Finanzausgleich wurden nur in Höhe der „erhöhten Spitze“ für die Kreis- und Samtgemeindeumlage gebildet. Den Hinweisen der AG-Doppik / KomHKVO wurde nur insoweit gefolgt, dass nur für die erhöhten Kreisumlagezahlungen Rückstellungen passiviert wurden. Die einmalige Spitze in der Gewerbesteuerumlage und eventuelle geringere Einzahlungen aus dem Finanzausgleich bleiben stets unberücksichtigt bei der Bewertung der Rückstellung für Kreisumlage. Sofern notwendig, werden für die Gewerbesteuerumlage ebenfalls gesonderte Rückstellungen gebildet. Für Mindererträge dürfen keine Rückstellungen gebildet werden, weil die Ansatzvoraussetzungen (Außenverpflichtung) nicht erfüllt sind.

In den Haushaltsjahren 2009-2012 wurden die erhöhten Kreisumlagen wie folgt berechnet: Kreisumlage des Folgejahres abzüglich der durchschnittlichen Kreisumlage der letzten beiden Haushaltsjahre. Ab dem Jahresabschluss 2013 werden die erhöhten Umlagen nicht mehr anhand eines Durchschnitts berechnet. Die Bewertung erfolgt anhand der Einzahlungen zzgl. (wesentlicher) werthaltiger Steuerforderungen (Hochrechnung des Ertrages) welches die Höhe der zukünftigen Umlagen ergibt. Abgezogen hiervon werden hier die Vorjahresbeträge, so dass nur die erhöhte Spitze passiviert wird. Der Bemessungszeitraum zum Stichtag 31.12.2018 sind die Einzahlungen (zzgl. werthaltiger Forderungen zum 31.12.2019) vom 01.10.2018 bis zum 31.12.2019. Ab dem Haushaltsjahr 2019 wird lediglich der Anteil der Steigerung der Kreisumlage gegenüber dem Folgejahr zu Grunde gelegt. Dabei werden - entgegen § 43 Abs. 1 Nr. 7 KomHKVO - nicht die Einzahlungen des aktuellen Haushaltsjahres zu Grunde gelegt, sondern die Einzahlungen des Zeitraumes nach dem NFAG.

Die Geschäftsunterlagen sind gem. § 41 KomHKVO analog § 257 HGB bzw. § 147 AO aufzubewahren. Der Wertansatz im T€ 6 wurde pauschal als „Erinnerungsposten“ vorgenommen.

Für drohende Verluste aus schwebendenden Geschäften wurden Rückstellungen in Höhe T€ 322 (Vj: T€ 322) notwendig. Entsprechend § 45 Abs. 1 KomHKVO sind entsprechende Rückstellung in der Bilanz auszuweisen.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In der Haushaltssatzung der Stadt Dissen aTW für das Haushaltsjahr 2019 wurden die Steuersätze der Realsteuern wie folgt festgesetzt:

Realsteuern	Hebesatz		Betrag in T€		Planabweichung	
	2019	**2018**	**2019**	**2018**	**2019**	**2018**
Grundsteuer A	380%	350%	37	41	-9	-2
Grundsteuer B	380%	350%	1.694	1.541	1	+92
Gewerbesteuer	380%	380%	5.058	6.201	-942	-399
ESt-Anteile	n/a	n/a	3.806	3.633	-56	+94
USt-Anteile	n/a	n/a	1.514	1.367	-86	+144
Vergnügungssteuer	n/a	n/a	174	196	-26	-4
Hundesteuer	n/a	n/a	35	35	-1	-1
Summe Steuern			12.318	13.014	-1.119	-76

Insgesamt haben die Steuern und ähnliche Abgaben den Planansatz um T€ 1.119 nicht erreichen können. Aufgrund der erhöhten Gewerbesteuerrückzahlungen im Haushaltsjahr 2019, welche teilweise ergebnismindernd im Jahr 2018 berücksichtigt wurden (T€ 1.175), kommt es zur erheblichen Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung.
Der Hebesatz für die Grundsteuer A und B wurden im Haushaltsjahr 2019 um je 30% auf 380% angehoben. Gegenüber dem Vorjahr ist die Grundsteuer um T€ 149 gestiegen.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen haben den Planansatz erfreulicherweise um T€ +926 (Vj: T€ +420) überschritten. Die Abweichung zum Planansatz resultiert setzen sich wie folgt zusammen:

Beschreibung	**PLAN**	**IST**	**Ergebnis +/-**
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**2.519.500,00**	**3.445.743,14**	**926.243,14**
- Schlüsselzuweisungen	0,00	645.424,00	645.424,00
- Sonstige allg. Zuweisungen vom Land	191.000,00	196.176,00	5.176,00
- Hauptschule	89.700,00	100.045,13	10.345,13
- Realschule	166.200,00	173.580,04	7.380,04
- Integrierte Gesamtschule (IGS)	109.000,00	112.454,41	3.454,41
- Förderung von Kindern in Tagespflege	29.900,00	61.763,89	31.863,89
- Tageseinrichtungen für Kinder	1.860.300,00	2.052.077,83	191.777,83
- Wohnbauförderung	0,00	17.000,00	17.000,00
- Übrige Produkte / Erträge	73.400,00	87.221,84	13.821,84

Die Mehrerträge entfallen im Wesentlichen auf die Schlüsselzuweisungen. In der Haushaltsplanung wurden lediglich die Einzahlungen aus Schlüsselzuweisungen veranschlagt. Der Ertrag ist in der Haushaltsplanung unberücksichtigt geblieben, da die Schlüsselzuweisungen im Ergebnishaushalt anhand der prognostizierten Steuererträge berechnet wurden.

Weitere Mehrerträge sind im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder zu verzeichnen. Diese resultieren aus neuen Vereinbarungen mit dem Landkreis Osnabrück. Hierdurch erhält die Stadt Dissen aTW höhere Zuschüsse vom Landkreis, welcher grundsätzlich für den Bereich Kindertagesstätten zuständig ist und sich bei den kreisangehörigen Gemeinden aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung an den anfallenden Kosten beteiligt.

Die Auflösungserträge aus Sonderposten (T€ 891 / Vj: T€ 1.028) für erhaltene Investitionszuschüsse und Beiträge stehen den Abschreibungen gegenüber. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten überschreiten den Planansatz um T€ 35. Weitere Erläuterung zur Minderung gegenüber dem Vorjahr wird unter den Abschreibungen erläutert.

Die sonstige Transfererträge (T€ 23 / Vj: T€ 28) übersteigen den Planansatz um T€ 9, was im Wesentlichen auf das Produkt „Förderung von Kindern in Tagespflege“ entfällt.

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte beinhalten im Wesentlichen Verwaltungsgebühren und Benutzungsentgelte und weisen folgende Plan/IST-Abweichungen aus:

Beschreibung	PLAN	IST	Ergebnis +/-
+ öffentlich-rechtliche Entgelte	**373.200,00**	**397.000,47**	**23.800,47**
- Ordnungsaufgaben	21.000,00	14.088,06	-6.911,94
- Meldewesen	55.000,00	67.867,80	12.867,80
- Personenstandswesen	22.000,00	27.364,00	5.364,00
- Brandschutz und technische Hilfe	9.100,00	3.363,00	-5.737,00
- Tageseinrichtungen für Kinder	121.500,00	145.738,30	24.238,30
- Hallenbad	87.500,00	85.499,71	-2.000,29
- Gewässerunterhaltung	33.400,00	31.725,41	-1.674,59
- Übrige Produkte / Erträge	23.700,00	21.354,19	-2.345,81

Die privatrechtlichen Entgelte (T€ 123 / Vj: T€ 92) enthalten im Wesentlichen auf Mieten und Pachten (T€ 73) und Erstattungen aus Schadenfällen (T€ 33), welche den Planansatz überschritten haben.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen weichen wie folgt zum Planansatz ab:

Beschreibung	PLAN	IST	Ergebnis +/-
+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	**1.115.100,00**	**984.894,18**	**-130.205,82**
- Schulen	192.200,00	66.807,61	-125.392,39
- Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	203.100,00	158.948,41	-44.151,59
- Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	18.500,00	22.410,24	3.910,24
- Soziale Einrichtung für Aussiedler und Ausländer	206.600,00	100.598,00	-106.002,00
- Wohngeldleistungen	180.000,00	149.590,80	-30.409,20
- Förderung von Tageseinricht. f. Kinder	35.000,00	37.865,05	2.865,05
- Tageseinrichtungen für Kinder	50.000,00	228.295,59	178.295,59
- Übrige Produkte / Erträge	229.700,00	220.378,48	-9.321,52

Die hohe Abweichung der tatsächlichen Erträge im Vergleich zum Planansatz bei den Schulen resultiert aus den Gastschulgeldzahlungen, deren Höhe sich grundsätzlich an den angefallenen Auszahlungen orientiert. Im Haushaltsjahr 2019 sind die Auszahlungen für diesen Bereich deutlich geringer ausgefallen als geplant, sodass auch der Ansatz für Gastschulgelder nicht erreicht werden konnte.

Die Zinsen und ähnliche Finanzerträge (T€ 386 / Vj: T€ 353) überschreiten den Planansatz um T€ 16. Grund dafür sind die Verzinsung von Steuernachforderungen und Erstattungen, welche im Planansatz um T€ 25 veranschlagt waren. Tatsächlich konnten Zinsen in Höhe von T€ 36 erzielt werden.

Die Bestandsveränderungen (T€ 184 / Vj: T€ 333) resultieren ausschließlich aus der Erhöhung des Vorratsbestandes an Grundstücken. Dem stehen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in gleicher Höhe gegenüber. Die Ergebnisauswirkungen bei dem Erwerb von Verkaufsgrundstücken aus dem Treuhandverfahren sind 0 €. Erst mit dem Verkauf oder durch mögliche Abwertungen der Grundstücke kommt es zu Ergebnisauswirkungen, dann allerdings im außerordentlichen Ergebnis.

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Haushaltsjahr		
Beschreibung	**PLAN**	**IST**	**Ergebnis +/-**
+ sonstige ordentliche Erträge	**693.800,00**	**357.847,42**	-335.952,58
- Konzessionsabgabe (Elektrizitätsversorgung)	300.000,00	306.966,44	6.966,44
- Übrige Konzessionsabgabe	110.000,00	48.436,36	-61.563,64
- Rückstellungsauflösung (Sonstige Personalk.)	81.600,00	0,00	-81.600,00
- Rückstellungsauflösung (Instandhaltung IGS)	200.000,00	0,00	-200.000,00
- Übrige Produkte / Erträge	2.200,00	2.444,62	244,62

Die Rückstellungsauflösung für die Instandhaltungen wurde als Inanspruchnahme (Aufwandsmindernd) verbucht.

Die Aufwendungen für aktives Personal in Höhe von T€ 6.814 (Vj.: T€ 6.354) beinhalten Beiträge zur Versorgungskasse (Aufwendungen für Altersvorsorge) in Höhe von T€ 536 (Vj.: T€ 523) sowie Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten in Höhe von T€ 622 (Vj: T€ 265 /Saldo). Die Überschreitung des Planansatzes resultiert aus den zu gering geplanten Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellungen (Plan: T€ 131), die aus einer Besoldungserhöhung resultieren.

Bei den Aufwendungen für Versorgung (T€ 22 / Vj. T€ 2) handelt es sich ausschließlich um die Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben den Planansatz grundsätzlich um T€ 111 unterschritten und setzen sich wie folgt zusammen:

	Haushaltsjahr		
Beschreibung	**PLAN**	**IST**	**Ergebnis +/-**
- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	**3.266.140,03**	**3.155.350,49**	**110.789,54**
- Grundstücks- und Gebäudemanag. ohne THV	18.600,00	64.057,23	-45.457,23
- Grundstücks- und Gebäudemanag. nur THV	0,00	238.617,88	-238.617,88
- Grunderwerb Treuhandverfahren (soweit Vorräte)	0,00	183.654,85	-183.654,85
- Verwaltungsleitung	10.900,00	5.018,32	5.881,68
- Organisations- und Personalangelegenheiten	42.300,00	34.913,75	7.386,25
- Zentrale Dienste und Aufgaben	171.240,03	156.766,91	14.473,12
- Finanz- und Steuerverwaltung	34.100,00	28.726,46	5.373,54
- Meldewesen	26.700,00	20.346,05	6.353,95
- Brandschutz und technische Hilfe	86.200,00	69.754,08	16.445,92
- Schulen (ohne IGS)	424.800,00	375.202,07	49.597,93
- Integrierte Gesamtschule	438.000,00	141.578,58	296.421,42
- Schulmensa	66.700,00	43.154,27	23.545,73
- Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausl.	177.500,00	121.499,80	56.000,20
- Willy-Schulte-Kindergarten	88.500,00	117.325,74	-28.825,74
- KiTa "Kunterbunt"	101.800,00	104.235,43	-2.435,43
- Sport, Sporthallen und Hallenbad	405.300,00	341.221,64	64.078,36
- Stadtentwicklung	167.800,00	77.800,41	89.999,59
- Gemeindestraßen	446.900,00	548.759,54	-101.859,54
- Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	91.900,00	70.644,59	21.255,41
- Gewässerunterhaltung	30.600,00	18.774,26	11.825,74
- Übrige Produkte / Aufwendungen	436.300,00	393.298,63	43.001,37

Hinweis: Die ausgewiesenen Planansätze berücksichtigen bereits die angeordnete Haushaltssperre von 10 %

Aufgrund der Verschiebung der Erträge aus der Rückstellungsauflösung für die IGS von sonstigen ordentlichen Erträgen zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von T€ 200 kommt es zu einem entsprechenden Minderaufwand. Ohne diese Verschiebung überschreiten die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen den Planansatz um T€ 89,2. Grund dafür sind die (vorerst) nicht zahlungswirksamen Aufwendungen aus den Treuhandverfahren (Erschließungsmaßnahmen).

Die Abschreibungen (T€ 1.938 / Vj: T€ 2.062) beinhalten die Abschreibungen auf das immaterielle Vermögen und Sachvermögen in Höhe von T€ 1.936 (Vj: T€ 2.059) und die Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von T€ 2 (Vj: 3). Der Rückgang gegenüber dem Vorjahr entfällt im Wesentlich auf das Produkt Gemeindestraßen. In der Eröffnungsbilanz wurden die Straßen nach Zustandsklassen bewertet. Im Haushaltsjahr 2019 sind diverse Straßen auf 1,00 € Erinnerungswert abgeschrieben worden, wodurch die Abschreibung, wie auch die korrespondierenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, sinken.

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen (T€ 267 / Vj: T€ 309) überschreiten den Planansatz um T€ 89. Grund dafür sind die nicht geplanten Zinsaufwendungen aus den Treuhandverfahren (T€ 102).

Die Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Haushaltsjahr		
Beschreibung	**PLAN**	**IST**	**Ergebnis +/-**
- Transferaufwendungen	**8.500.200,00**	**7.778.610,20**	**721.589,80**
- Kreisumlage	4.863.900,00	4.961.692,00	-97.792,00
- Gewerbesteuerumlage	1.010.600,00	649.816,00	360.784,00
- Finanzausgleichsumlage (an das Land)	48.300,00	0,00	48.300,00
- Lernstandort Noller Schlucht	99.000,00	95.946,02	3.053,98
- Sportfreianlage (Schuldendienst)	71.300,00	17.252,17	54.047,83
- Regenbogenkindergarten (Verlustabdeckung)	545.800,00	475.894,55	69.905,45
- Kindertagesstätte St. Ansgar (Verlustabdeck.	716.200,00	596.718,60	119.481,40
- Kindertagesst. St. Ansgar (Schuldendienst)	152.000,00	17.081,46	134.918,54
- Charlys Kinderparadies - Kindergarten	574.000,00	568.758,77	5.241,23
- Wohnbauförderung	0,00	17.000,00	-17.000,00
- Wohngeldleistungen	180.000,00	156.025,50	23.974,50
- Übrige Produkte / Aufwendungen	239.100,00	222.425,13	16.674,87

Die Umlagen an den Landkreis werden nicht länger periodengerecht dargestellt, sondern sind an die kamerale Darstellung (Zahlungszeitpunkt) angelehnt. Dies führt zur zeitlichen Verschiebung der Aufwandsbuchungen bis hin zur Nichterfassung kommender Zahlungsverpflichtungen gegenüber dem Landkreis. Die Steuererträge 2019 werden nun dem Transferaufwand auf Grundlage der Steuereinzahlungen IV Quartal 2017 bis III Quartal 2018 gegenübergestellt. Dies zieht sich fortfolgend durch alle Haushaltsjahre. Die Kreisumlage überschreitet den Planansatz aufgrund des Vergleiches der Steuereinzahlungen mit dem Vorjahr. Allerdings wird hier der periodenfremde Zeitraum des NFAG zu Grunde gelegt, sodass die Steuereinzahlungen des IV. Quartals unberücksichtigt bleiben.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (T€ 795 / Vj: T€ 724) wurden die Ansätze um T€ 102 unterschritten.

	Haushaltsjahr		
Beschreibung	**PLAN**	**IST**	**Ergebnis +/-**
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**896.561,37**	**794.845,69**	**101.715,68**
- Organisations- und Personalangelegenheiten	41.100,00	60.762,72	-19.662,72
- Meldewesen	31.700,00	40.010,99	-8.310,99
- Stadtentwicklung	19.600,00	6.339,26	13.260,74
- Gemeindestraßen	231.500,00	147.548,69	83.951,31
- Gewässerunterhaltung	66.000,00	64.275,59	1.724,41
- Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	25.000,00	0,00	25.000,00
- Übrige Produkte / Aufwendungen	481.661,37	475.908,44	5.752,93

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	€	€
Außerordentliche Erträge im Haushaltsjahr		
Grundstücksverkauf - THV 778 östl. Brügger Feldweg	90.882,54	
Grundstücksverkauf - THV 783 Feldstraße	125.795,77	
Grundstücksverkauf - THV 902 Dissen Südl. A33	215.528,00	
Grundstücksverkauf - THV 953 Dahauser Feld	128.966,92	
Grundstücksverkauf - THV 990 Dahauser Feld (2. BA)	2.048.778,44	
Sonstige Grundstücksverkauf - Zahlungswirksam	162.877,39	
Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	982.654,07	
Sonstige außerordentliche Erträge von untergeordneter Bedeutung	35.883,77	**3.791.366,90**
Außerordentliche Aufwendungen im Haushaltsjahr		
Sonst. außerordentl. Aufwendungen v. untergeordneter Bedeutung	-19.265,00	**-19.265,00**
Außerordentliches Ergebnis im Haushaltsjahr		**3.772.101,90**

Durch den Verkauf einiger Grundstücke aus dem Treuhandverfahren (insbesondere Dahauser Feld und Südlich der A33), schließt das außerordentliche Ergebnis in einer Größenordnung ab (T€ 2.789 / Vj: T€ 2.406), welcher den Verlust aus dem ordentlichen Ergebnis im Haushaltsjahr 2019 wieder ausgleichen kann. Diese „Sondereffekte“ durch Grundstücksverkäufe sind allerdings zeitlich begrenzt und bestehen nur so lange, wie geeignete Grundstücke zum Verkauf stehen.

Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen betreffen die im Jahresabschluss bisher gebildeten Schuldverpflichtungen gegenüber dem Landkreis. Aufgrund von Änderungen der KomHKVO wurde die bisherige Rückstellung zum 31.12.2018 vollständig ertragswirksam aufgelöst.

Weitere Erläuterungen zur Ergebnisrechnungen werden im Rechenschaftsbericht vorgenommen.

Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung wurde nach der direkten Methode erstellt. Die Finanzlage wird im Rechenschaftsbericht weiter erläutert.

		Ansatz T€	Ergebnis T€	Abweichung T€
1.	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.971	17.281	-1.690
2.	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.235	-18.357	878
3.	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-264**	**-1.076**	**-812**
4.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	125	297	172
5.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-768	-266	502
6.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-643**	**31**	**674**
7.	Aufnahme von Krediten für Investition *	1.635	500	-1.135
8.	Tilgung von Krediten für Investition *	-643	-660	-17
9.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**992**	**-160**	**-1.152**
10.	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**85**	**-1.205**	**-1.290**
11.	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	105	105
12.	Anfangsbestand Zahlungsmittel **	0	53	53
13.	**Endmittelbestand Zahlungsmittel ****	**85**	**-1.047**	**-1.132**

* Ohne Umschuldungen (Ein- und Auszahlung in selber Höhe)

** Endmittel enthalten keine aufgenommen Liquiditätskredite. Jedoch enthält der Endmittelbestand Kontokorrentkredite, insofern zum Stichtag Bankkonten einen negativen Saldo ausweisen sollten.

Bei der Abweichungsspalte werden die Finanzverbesserungen bzw. -verschlechterungen gezeigt.

Der Saldo (oder auch Cashflow) aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt mit einem negativen Saldo von T€ -1.076 (Vj: T€ +1.260) ab. Im Vergleich zum Plan ist der Saldo um T€ 812 schlechter ausgefallen als geplant. Gründe dafür waren insbesondere die Mindereinzahlung bei der Gewerbesteuer (T€ -2.142), welche aufgrund der sehr hohen Rückzahlungen im Haushaltsjahr zur Finanzierung gefehlt haben. Dem stehen Einsparungen bei den laufenden Kosten gegenüber.

Der sich positiv gegenüber dem Planansatz und den Haushaltsresten darstellende Saldo aus Investitionstätigkeit resultiert vorwiegend aus Einsparungen von geplanten Baumaßnahmen (insbesondere im Straßenbereich).

Die Auszahlungen aus der Verpflichtung zur Übernahme des Kapitalmarktdienstes für den Bau eines Kindergartens werden vollständig als Transferauszahlungen / Schuldendiensthilfe (Zins- und Tilgungsleistung) ausgewiesen. Der vorgegebene Kontenplan enthält keine Zuordnungsvorschriften für Auszahlungen der Tilgung von kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

Die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen resultieren im Wesentlichen aus der Aufnahme und Rückzahlung von Liquiditätskrediten.

Der Erwerb der Grundstücke (Vorräte) zur Weiterveräußerung wurde unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung erfasst und über Bestandsveränderungen (Ertrag) als Vorräte in der Bilanz aktiviert. Die Auszahlungen sind allerdings den Auszahlungen für „Sonstige Investitionstätigkeit“ zuzuordnen, wodurch es zu Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung kommt. Aufgrund langfristiger Vertragslaufzeiten kommt es erst in späteren Haushaltsjahren zur Auszahlung.

Es wurden alle vom Land Niedersachsen erlassenen Muster verwendet.

2. Sonstige Angaben und Erläuterungen

Die Entwicklung des immateriellen Vermögens, Sachvermögens (ohne Vorräte) und der Beteiligungen sowie des Sondervermögens (Eigenbetriebe) ist der Anlagenübersicht zu entnehmen. Die positiven Umbuchungen in Höhe von 13.164,14 € betreffen Umbuchungen aus den Vorräten in das übrige Sachvermögen.

Die Anlagen im Bau setzen sich wie folgt zusammen:

	2019	2018
	T€	T€
Straßen- und Wegebau	63	24
THV Dissen Südl. A33	403	371
THV Dissen – Dahauser Feld	1.055	898
THV In der Grund	18	18
Schulmensa - Erweiterung	0	0
Umrüstung Sportstättenbeleuchtung	0	0
Löschgruppenfahrzeug	0	0
Gel. Anzahlung auf Grunderwerb	80	80
Sonstige Investitionen	26	29
Summe	1.645	1.420

Mangels Unterlagen vom Erschließungsträger für die Treuhandverfahren konnten die Baunebenkosten nicht den entsprechenden Bereichen (Stadt, Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung) zugeordnet werden. Die Unterlagen wurden nochmals am 07.07.2020 unter Fristsetzung von der Stadt angefordert und sollen nach Auskunft des Erschließungsträgers noch im Jahr 2020 nachgereicht werden.

Das Investitionsvolumen im Haushaltsjahr 2019 (T€ 1.454 / Vj: T€ 2.342). In den vergangenen Haushaltsjahren wurden die Investitionen zum größten Teil durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte finanziert. Im aktuellen Haushaltsjahr teilen sich die Investitionszugänge wie folgt auf:

- zahlungswirksam: T€ 1.070 (Vj: T€ 965)
- langfristige THV-Verträge T€ 384 (Vj: T€ 1.377)

Mitzugehörigkeit zu anderen Posten:

- Die „Sonstigen Verbindlichkeiten“ enthalten Schulden aus Treuhandverträgen in Höhe von T€ 8.232 (Vj: T€ 9.108). Die Schulden aus Treuhandverträgen haben eine Mitzugehörigkeit zu der Position „Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften“ sowie „Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen“. Soweit die Schulden auf die Eigenbetriebe entfallen, werden unter den sonstigen Vermögensgegenständen die Forderungen gegenüber den Eigenbetrieben ausgewiesen (T€ 2.961 / Vj: T€ 3.390), welche aus den Baukosten der Erschließungsanlagen entstanden sind. Im Kernhaushalt wird der vollständige Schuldsaldo aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften ausgewiesen.
- Bei den geleisteten Investitionszuschüssen handelt es sich um einen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, welcher nach den Zuordnungsvorschriften in Niedersachsen unter den immateriellen Vermögensgegenständen ausgewiesen wird. Die Ansatzvoraussetzung zur Aktivierung eines Zuschusses ist:
  - Ausgabe vor dem Bilanzstichtag (Zuschuss an dritte Person)
  - für einen abgrenzbaren Aufwand nach dem Bilanzstichtag (Gegenleistung /
  - Zweckbindungs(-dauer) und Rückzahlungsklausel
- Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften dienten zur Finanzierung der Sportfreianlage und der Kindertagesstätte St. Ansgar. Somit besteht ebenfalls eine Mitzugehörigkeit dieser Kredite zu dem Posten „Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen“. Die laufenden Schuldübernahmen werden in der Ergebnis- und Finanzrechnungen unter den Transferaufwendungen und –auszahlungen und haben eine Mitzugehörigkeit zu folgenden Positionen:

	Ergebnisrechnung		**Finanzrechnung**	
	Ausweis im Jahresabschluss	**Mitzugehörigkeit zu anderen Posten**	**Ausweis im Jahresabschluss**	**Mitzugehörigkeit zu anderen Posten**
Zinsanteil:	Transferaufwendungen	Zinsen und ähnliche Aufwendungen 47.237,93€ (Vj: 43.375,96€)	Transferauszahlungen	Zinsen und ähnliche Auszahlungen 47.237,93€ (Vj: 43.375,96€)
Tilgungsanteil:	n/a	n/a	Transferauszahlungen	Auszahlungen für Kredite u. Darlehen f. Investitionen 187.220,68€ (Vj: 122.082,17€)

*Anmerkung: Der Kontenrahmen in Nds. hat keine speziellen Finanzrechnungskonten für Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften vorgeschrieben.

Die Vorräte enthalten ausschließlich Verkaufsgrundstücke für Wohn- und Gewerbenutzung. Nach Auffassung des Nds. Ministerium für Inneres und Sport besteht eine Mitzugehörigkeit zu dem Bilanzposten „Unbebaute Grundstücke und grundstücks-

gleiche Rechte an unbebauten Grundstücken“. Da die Grundstücke zum Verkauf stehen – und somit nicht zur langfristigen Aufgabenerfüllung bei der Kommune verbleiben – sind sie unter den Vorräten ausgewiesen. Aufgrund der wesentlichen Bewertungsunterschiede ist ein Ausweis als Vorräte (strenges Niederstwertprinzip) vorzunehmen.

Es gelten die allgemeinen tarifvertraglichen Regelungen des öffentlichen Dienstes. Seit dem 01.10.2005 ist Grundlage der Vergütung der Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) vom 13. September 2005.

Die Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen der Stadt Dissen aTW sind aufgrund des geltenden Tarifvertrages des öffentlichen Dienstes bei der kommunalen Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder in Karlsruhe (VBL) pflichtversichert. Zweck der Anstalt ist es, den Arbeitnehmern im Wege privatrechtlicher Versicherung eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Der derzeitige Umlagesatz beträgt 7,86 %. Die Stadt trägt die Umlage bis zu einem Satz von 6,45 %, der darüber hinausgehende Anteil von 1,41 % wird vom Arbeitnehmer getragen. Zusätzlich ist seit dem 1. Januar 2002 von der Stadt Dissen ein Sanierungsgeld zur Bildung eines Kapitalstocks zu zahlen. Die Abrechnung 2019 liegt zum Aufstellungszeitpunkt nicht vor.

Ebenfalls stellen Steuereinnahmen (Realsteuern und die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer) - bedingt - eine finanzielle Verpflichtung dar. Aufgrund der o.g. Einzahlungen aus dem aktuellen Jahr muss verpflichtend in den nachfolgenden Jahren an den Landkreis eine Umlage gezahlt werden. Die Stadt muss rd. 40,45% (Vj: 39,74) % der Steuereinnahmen an den Kreis zahlen.

Weiter müssen 64,0% (Vj: 68,3%) von dem Gewerbesteuermessbetrag der Gewerbesteuereinzahlungen als Umlage abgeführt werden. Die Schlüsselzuweisungen wurden phasengleich in die Kreisumlage einbezogen und bleiben bei der Darstellung der Prozentsätze und Zahlen unberücksichtigt.

Der Stadt verbleiben 55,84 % (Vj: 46,87 %) der Steuereinnahmen (hier ohne Vergnügungs- und Hundesteuer) aus 2019 zur Deckung der Pflichtaufgaben sowie für die Wahrnehmung von Aufgaben des Landkreises Osnabrück (Sekundarstufe I und Kindergärten). Weitere Ausführungen zur Finanzierung der Aufgaben wird unter Punkt Finanzlage des Rechenschaftsberichtes erläutert. Zur Finanzierung der Pflichtaufgaben der Stadt verbleiben lediglich 23,20% (Vj: 40,60%). Grund dafür sind auch die erheblichen Gewerbesteuerrückzahlungen im Haushaltsjahr 2019.

Die finanzielle Verpflichtung (für IV. Quartal 2018 bis einschließlich IV. Quartal 2019) aus der Kreisumlage stellt sich wie folgt dar:

Finanzausgleichsverpflichtungen:	volle Schuld €	Davon als Rückstellung passiviert* €	Nicht erfasster Anteil €	Berichtigung Eröffnungs-bilanz €	Ergebnis-unterschied GemHKVO €	Unterschieds-betrag ER GemHKVO €
Kreisumlage per 31.12.2019	5.737.236	266.228	5.471.008	3.047.188	2.423.820	642.298
Summe Schulden aus dem FAG 31.12.2019	**5.737.236**	**266.228**	**5.471.008**	**3.047.188**	**2.423.820**	**642.298**
davon Fälligkeit 2020	*4.732.776*	*266.228*	*5.471.008*			
davon Fälligkeit 2021	*1.004.460*	*0*	*0*			
Kreisumlage per 31.12.2018	5.811.362	982.652	4.828.710	3.047.188	1.781.522	0
Summe Schulden aus dem FAG 31.12.2018	**5.811.362**	**982.652**	**4.828.710**	**3.047.188**	**1.781.522**	**0**
davon Fälligkeit 2019	*4.466.548*	*982.652*	*4.828.710*			
davon Fälligkeit 2020	*1.344.814*	*0*	*0*			
(*Anteilig – die „erhöhte Kreis- und Samtgemeindeumlage“ - werden diese Schulden als Verpflichtungen unter die Bilanzposition „Rückstellungen im Rahmen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse“ ausgewiesen)						

Bei vollständiger Bilanzierung der Verbindlichkeiten aus dem Finanzausgleich würde das Reinvermögen um 3.047.118 € sinken, zudem würde der Ergebnisvortrag um 2.423.820,- € schlechter ausfallen. Der nicht erfasste Anteil der Rückstellungen belastet die nachfolgenden Jahre mit Kreisumlageaufwendungen unabhängig von der Höhe der eigenen Steuereinzahlungen des Folgejahres. Das Jahresergebnis nach KomHKVO würde 1.469.782,01 € (2.112.080,01 € ./. 642.298,- €) betragen.

Die Stadt Dissen aTW trägt aufgrund vertraglicher Vereinbarungen die jährliche Verlustabdeckung von zwei Kindergärten. Der Zuschuss für das Haushaltsjahr 2019 betrug insgesamt 1.072.613,15 € (Vorjahr: 741.422,01 €) und muss auch in den nachfolgenden Jahren in etwa gleicher Höhe übernommen werden. Aufgrund des neuen Kindergartens und Krippe wird zukünftig mit rd. 2.180,6 T€ an Verlustabdeckung p.a. gerechnet.

Aus dem Erschließungsgebiet „Brügger Feldweg“ ergeben sich bei einem Grundstücksverkauf Nachschusspflichten (nachträgliche Anschaffungswerte für Grundstücke) in Höhe 20,45 €/qm (2019: 29.979,70 € / Vj. 62.699,70 €). Im THV Dissen Südl. A33 bestehen Abnahmeverpflichtungen in Höhe von Schätzungsweise 1,4 Mio. € und Nachschussverpflichtungen von T€ 568 bei Verkauf bestimmter Grundstücken. Gegebenenfalls sind - unter einer aufschiebenden Bedingung - weitere Nachschusspflichten (Grundstücksanschaffungswerte) bei den Treuhandverfahren zu leisten.

Derivative Finanzinstrumente werden nicht eingesetzt.

Die Stadt Dissen aTW hat im Haushaltsjahr 2019 keinen Vermögensgegenstand unentgeltlich übertragen (§ 125 Abs. 3 NKomVG).

Rechtsgeschäfte gemäß § 121 Abs. 4 Satz 1 NKomVG wurden nicht getätigt.

Die Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Treuhandnehmer aus den Treuhandverfahren/Erschließungsgebieten werden unter den „Sonstigen Vermögensgegenständen“ und „andere sonstige Verbindlichkeiten“ ausgewiesen:

	31.12.2018	Saldo	Einnahmen	Ausgaben	Verrechnungen	31.12.2019	**Nachrichtlich:** Bestand ohne Verrechnungen
	€					€	
Östl. Lindenstraße 152/640	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.093,61
Stadt Dissen 152/653	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-345.954,43
Dissener Heide 152/659	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.099.269,96
Am Wischkamp 152/760	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.260.271,52
Dissen - Erpen 152/762	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-224.951,21
Am Wischkamp Erw. 152/774	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.085.128,90
Brügger - Feldweg 152/778	-21.664,19	188.899,63	198.400,00	-9.500,37	0,00	167.235,44	346.667,59
Feldstraße 152/783	-169.988,84	181.481,11	243.598,00	-62.116,89	0,00	11.492,27	804.269,55
Frommhof 152/892	-315.467,98	-9.477,51	0,00	-9.477,51	0,00	-324.945,49	-724.945,49
Am Wischk. Südring 152/895	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585.160,25
Dissen Südl. A33 152/902	-7.693.095,53	101.818,45	402.352,01	-300.533,56	0,00	-7.591.277,08	-9.585.021,16
In der Grund 152/908	-35.167,82	-527,52	0,00	-527,52	0,00	-35.695,34	73.569,64
Rahmenvertrag 152/927	-91.943,78	-188.221,93	0,00	-188.221,93	0,00	-280.165,71	-279.656,84
Dahauser Feld 152/953	1.104.255,24	108.245,14	138.924,00	-30.678,86	0,00	1.212.500,38	1.212.500,38
Dahauser Feld 152/953	-780.207,80	2.572.005,66	2.584.957,00	-12.951,34	0,00	1.791.797,86	1.791.797,86
Verfahrensbestand:	**-8.003.280,70**	**2.954.223,03**	**3.568.231,01**	**-614.007,98**	**0,00**	**-5.049.057,67**	**-5.049.057,67**
Sonstige Vermögensgegenst.	1.104.255,24					3.183.025,95	
Sonstie Verbindlichkeiten	-9.107.535,94					-8.232.083,62	

Von den der Nieders. Landgesellschaft (NLG) gewährten Bürgschaften in Höhe von 15.915.000 € hat die NLG per 31.12.2019 für Darlehn 7,50 Mio. € in Anspruch genommen.

3. Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Name und Bezeichnung der Gebietskörperschaft	Stadt Dissen aTW Der Stadt Dissen aTW sind am 8. November 1951 die Stadtrechte verliehen worden
Kreis	Landkreis Osnabrück
Größe und Einwohnerzahl	Größe: 31,9 km² Einwohner am 01.01.2019: 9.882
Hauptsatzung	Hauptsatzung der Stadt vom 12. Dezember 2016
Haushaltssatzung	Für das Haushaltsjahr 2019 hat der Rat der Stadt Dissen am 25.03.2019 die Haushaltssatzung beschlossen.
Haushaltsjahr	Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
Gesetzliche Vertreter	Bürgermeister Hartmut Nümann (bis zum 31.10.2019), Bürgermeister Görlitz (ab dem 01.11.2019 bis zum 16.12.2019), ab dem 17.12.2019 wurde die Stadt Dissen aTW kommissarisch durch den Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters Ulrich Strakeljahn vertreten.
Feststellung des Vorjahresabschlusses	Die Prüfung der Jahresrechnungen 2017 und 2018 ist durch das RPA des Landkreises Osnabrück erfolgt. Die Beschlussfassung über die Jahresrechnungen erfolgt vom Rat voraussichtlich am 05.10.2020.
Wichtige Verträge	**Stromkonzessionsvertrag** vom 05.04.2016 mit der Strom- und Gasversorgung Versmold (Laufzeit vom 01.11.2016 bis 31.10.2036) **Gaskonzessionsvertrag** vom 05.04.2016 mit der Strom- und Gasversorgung Versmold (Laufzeit vom 01.11.2016 bis 31.10.2036)
Wesentliche Beteiligungen	Abwasserbeseitigungsbetrieb der Stadt Dissen aTW (Eigenbetrieb) Stadtwerke der Stadt Dissen aTW (Eigenbetrieb)

4. Verzeichnis der Ratsmitglieder (Stand: 31.12.2019)

Prell, Heiner	CDU	- Rat (Vorsitzender) - 1. Stellvertr. Bürgermeister - Verwaltungsausschuss	Sparkassenbetriebswirt i. R.
van Berkum, Derk	SPD	- Rat (2. Stellvertr. Vorsitzender) - 2. Stellvertr. Bürgermeister - Verwaltungsausschuss - Bau- und Betriebsausschuss	Dipl.-Sozialpädagoge
Carstens, Heinrich-Goslar	CDU	- Rat - Planungsausschuss	Kaufmann
Dallmeyer, Jürgen	FDP	- Rat (1. Stellv. Vorsitzender) - Bau- und Betriebsausschuss (Vorsitzender) - Planungsausschuss - Umlegungsausschuss	Landwirt
Detert, Marc	CDU	- Rat - Bau- und Betriebsausschuss - Schulausschuss	Vertreibsleiter
Dettmer, Wolfgang	CDU	- Rat - Bau- und Betriebsausschuss - Planungsausschuss	Verkaufsleiter i. R.
Dieckmann, Ralf	CDU	- Rat - Planungsausschuss - Sozialausschuss	Industriekaufmann
Hörning, Stefanie	CDU	- Rat - Verwaltungsausschuss - Schulausschuss (Vorsitzende)	Hotelmeisterin
Krüger, Meike	CDU	- Rat - VA - Sozialausschuss	Büroangestellte
Lange-Eekhoff, Deirdre	Grüne	- Rat - Sozialausschuss - Schulausschuss	Kaufm. Angestellte
Lück, Uwe	SPD	- Rat - Bau- und Betriebsausschuss - Planungsausschuss	Dipl.-Elektroingenieur
Martens, Daniel	UWG	- Rat - Bau- und Betriebsausschuss - Schulausschuss	Speditionskaufmann
Menzel, Michael	CDU	- Rat - Bau- und Betriebsausschuss - Planungsausschuss	Landwirt
Meyer, Petra	SPD	- Rat - Sozialausschuss (Vorsitzende) - Schulausschuss	Arbeitspädagogin

Meyer zu Erpen, Wilhelm	Grüne	- Rat - Verwaltungsausschuss - Planungsausschuss - Bau- und Betriebsausschuss	Landwirt
Okutur, Emsal	UWG	- Rat - Sozialausschuss	Schneiderin i. R.
Öynhausen, Maren	UWG	- Rat - Verwaltungsausschuss - Schulausschuss - Sozialausschuss	Realschullehrerin a. D.
Penke, Marlies	SPD	- Rat - Sozialausschuss - Schulausschuss	Pädagogische Mitarbeitern
Vahrenhorst, Rolf	UWG	- Rat - Planungsausschuss	Außenhandelskaufmann
Schlie, Sandra	CDU	- Rat - Bau- und Betriebsausschuss - Sozialausschuss - Schulausschuss	Med.-Techn. Assistentin
Stolle, Heinz-Günter	SPD	- Rat - Planungsausschuss - Umlegungsausschuss	Selbstständiger Buchhändler
Warnek, Denise	CDU	- Rat - Sozialausschuss	Gesundheits- und Krankenpflegerin

5. Beschluss über den Jahresabschluss 2019

Dem Rat wird empfohlen, den Jahresabschluss 2019 nach Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt in der vorliegenden Form festzustellen und von dem Jahresüberschuss in Höhe von 2.112.080,01 € einen Betrag von 1.750.045,82 € mit der Position „Fehlbeträgen des Vorjahres“ zu verrechnen und einen Betrag von 362.034,19 € der Position „Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses“ zuzuführen.

Dissen am Teutoburger Wald, den 03.08.2022

Aufgestellt:

Eugen Görlitz
Bürgermeister

Anlage zum Anhang

Stadt Dissen aTW

Anlagenübersicht zum 31. Dezember 2019

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte	
	01.01.2019	Zugang	Abgang	Umbuchungen	31.12.2019	01.01.2019	Zugang	Abgang	31.12.2019	31.12.2019	01.01.2019
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Immaterielles Vermögen											
1.2 Lizenzen	88.884,08	4.401,81	0,00	0,00	93.285,89	58.064,08	9.822,81	0,00	67.886,89	25.399,00	30.820,00
1.3 Ähnliche Rechte	1.903.156,45	860.000,00	0,00	-303.156,45	2.460.000,00	339.223,00	114.123,00	0,00	453.346,00	2.006.654,00	1.563.933,45
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	145.598,92	0,00	5.000,00	0,00	140.598,92	60.478,92	7.288,00	4.999,00	62.767,92	77.831,00	85.120,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	36.762,80	0,00	0,00	0,00	36.762,80	24.509,80	2.451,00	0,00	26.960,80	9.802,00	12.253,00
1.6 Sonstigesimmaterielles Vermögen	1.580.881,87	18.162,07	0,00	310.479,71	1.909.523,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1.909.523,65	1.580.881,87
	3.755.284,12	882.563,88	5.000,00	7.323,26	4.640.171,26	482.275,80	133.684,81	4.999,00	610.961,61	4.029.209,65	3.273.008,32
2. Sachvermögen											
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücke	1.335.033,25	10.084,26	45.003,91	-7.323,26	1.292.790,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1.292.790,34	1.335.033,25
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bnebauten Grundstücke	41.028.289,86	7.045,25	17.812,13	2.155,36	41.019.678,34	12.638.987,22	467.468,25	0,00	13.106.455,47	27.913.222,87	28.389.302,64
2.3 Infrastrukturvermögen	48.576.644,09	235.610,76	4.625,20	13.708,78	48.821.338,43	25.403.680,47	1.066.464,42	0,00	26.470.144,89	22.351.193,54	23.172.963,62
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände; Kulturdenkmäler	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.917.162,73	28.856,38	173.885,05	0,00	1.772.134,06	993.225,73	71.504,38	173.884,05	890.846,06	881.288,00	923.937,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	2.572.966,69	61.587,88	360.419,90	0,00	2.274.134,67	1.544.304,69	196.910,88	360.413,90	1.380.801,67	893.333,00	1.028.662,00
2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.420.321,07	228.193,90	0,00	-2.700,00	1.645.814,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1.645.814,97	1.420.321,07
	96.850.418,69	571.378,43	601.746,19	5.840,88	96.825.891,81	40.580.198,11	1.802.347,93	534.297,95	41.848.248,09	54.977.643,72	56.270.220,58
3. Finanzvermögen											
3.2 Beteiligung	5.307,80	0,00	0,00	0,00	5.307,80	0,00	0,00	0,00	0,00	5.307,80	5.307,80
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	3.932.619,00	0,00	0,00	0,00	3.932.619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.932.619,00	3.932.619,00
	3.937.926,80	0,00	0,00	0,00	3.937.926,80	0,00	0,00	0,00	0,00	3.937.926,80	3.937.926,80
	104.543.629,61	1.453.942,31	606.746,19	13.164,14	105.403.989,87	41.062.473,91	1.936.032,74	539.296,95	42.459.209,70	62.944.780,17	63.481.155,70

Forderungsübersicht

Stadt Dissen aTW

Schuldenübersicht

Anlage zum Anhang

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt-betrag am 31.12. des Haushalts-jahres - EURO -	mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr - EURO -	über 1 bis 5 Jahre - EURO -	mehr als 5 Jahre - EURO -	Gesamt betrag am 31.12. des Vorjahres - EURO -	Mehr (+) / Weniger (-) - EURO -
1. Geldschulden						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.916.998,95	696.091,33	2.415.004,36	4.805.903,26	8.077.411,26	-160.412,31
1.3 Liquiditätskredit	1.205.893,16	1.205.893,16	0,00	0,00	103.146,43	1.102.746,73
2. Verbindlichkeiten aus kredit-ähnlichen Rechtsgeschäften	2.302.500,68	175.266,48	685.891,44	1.441.342,76	1.629.721,36	672.779,32
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	297.131,59	297.131,59	0,00	0,00	598.873,20	-301.741,61
4. Transferverbindlichkeiten	34.889,32	34.889,32	0,00	0,00	74.227,99	-39.338,67
5. Sonstige Verbindlichleiten	9.140.849,41	1.233.711,28	35.695,34	7.871.442,79	10.049.806,34	-908.956,93
Summe	**20.898.263,11**	**3.642.983,16**	**3.136.591,14**	**14.118.688,81**	**20.533.186,58**	**365.076,53**

Rückstellungsübersicht zum 31.12.2019

Rückstellungen:	Anfangs-bestand	Zuführung	Entnahme	Auflösung / Herabsetzung	Endbestand	Mehr (+)/ weniger (-)
3.1 Pensionsrückstellungen u ä Verpflichtungen	**6.107.467,00**	**711.169,00**	**67.076,00**	**0,00**	**6.751.560,00**	**644.093,00**
- Pensionsrückstellungen	5.301.620,00	607.077,00	58.125,00	0,00	5.850.572,00	548.952,00
- Beihilferückstellungen	805.847,00	104.092,00	8.951,00	0,00	900.988,00	95.141,00
3.2 Altersteilzeit u.ä . Maßnahmen	**374.048,75**	**414.822,88**	**374.048,75**	**0,00**	**414.822,88**	**40.774,13**
- Urlaub	154.134,57	196.194,49	154.134,57	0,00	196.194,49	42.059,92
- Überstunden	137.134,29	136.116,35	137.134,29	0,00	136.116,35	-1.017,94
- Leistungsorientierte Bezahlung	82.779,89	82.512,04	82.779,89	0,00	82.512,04	-267,85
3.3 unterlassene Instandhaltung	**200.000,00**	**150.000,00**	**200.000,00**	**0,00**	**150.000,00**	**-50.000,00**
- Sanierung Klassenräume	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00
- Sanierung Industriestraße	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
3.4 Rekultivierung und Nachsorge	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.5 Sanierung von Altlasten	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.6 Finanzausgleich und Steuerschuldverh.	**2.157.533,00**	**499.421,00**	**2.157.533,00**	**0,00**	**499.421,00**	**-1.658.112,00**
3.6.1 Rückstellungen für Finanzausgleich	**982.652,00**	**266.228,00**	**982.652,00**	**0,00**	**266.228,00**	**-716.424,00**
Finanzausgleichumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
erhöhte Kreisumlage	982.652,00	266.228,00	982.652,00	0,00	266.228,00	-716.424,00
3.6.2 Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse	**1.174.881,00**	**233.193,00**	**1.174.881,00**	**0,00**	**233.193,00**	**-941.688,00**
Gewerbesteuerrückzahlungen	1.174.881,00	233.193,00	1.174.881,00	0,00	233.193,00	-941.688,00
3.7 drohende Verpflichungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.8 andere Rückstellungen	**717.676,87**	**220.602,00**	**266.047,93**	**2,07**	**672.228,87**	**-45.448,00**
- Wertminderung für Erbbaurechte	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00
- Rückstellungen für Archivierungskosten	5.900,00	1.060,00	1.060,00	0,00	5.900,00	0,00
- Abrissverpflichtung Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Jahres- und Konzernabschlusserstellung	32.143,00	25.000,00	32.140,98	2,02	25.000,00	-7.143,00
- Prüfungskosten	35.000,00	16.000,00	0,00	0,00	51.000,00	16.000,00
- Oberflächenentwässerung Straßen	107.847,00	145.822,00	107.846,95	0,05	145.822,00	37.975,00
- Drohverlustrückstellungen a.s.G.	321.786,87	0,00	0,00	0,00	321.786,87	0,00
- Ausstehende Rechnungen	125.000,00	32.720,00	125.000,00	0,00	32.720,00	-92.280,00
Rückstellungen insgesamt	**9.556.725,62**	**1.996.014,88**	**3.064.705,68**	**2,07**	**8.488.032,75**	**-1.068.692,87**

Übersicht über die aus 2019 auf das folgende Haushaltsjahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen gem. § 128 Abs. 3 NKomVG

Haushaltsausgabereste

Bezeichnung:	Ansatz:	HH-Rest:	Ausgaben:	noch verfügbar	Übertrag	Begründung
INV-08-020 Straßenbeleuchtung - versch. Straßen -	0,00	6.428,71	2.389,46	4.039,25	4.039,25 €	Maßnahmen noch nicht abgeschlossen
INV-15-002 Ausbau "Stettiner Straße"	25.000,00	25.000,00	0,00	50.000,00	25.000,00 €	Übertrag von Planungskosten
INV-15-003 Ausbau nach NKAG "Stettiner Straße" (unterer Teil)	20.000,00	0,00	18.054,13	1.945,87	1.945,87 €	Übertrag für Planungskosten
INV-16-003 Rückwärtige Erschließung "Große Straße/Frommenhc	240.000,00	20.000,00	0,00	260.000,00	20.000,00 €	Übertrag für Planungskosten
INV-16-004 Ausbau "Erpener Weg"	50.000,00	0,00	21.219,95	28.780,05	28.780,05 €	Übertrag für Planungskosten
INV-16-013 Investitionszuschuss Breitbandverkabelung	45.000,00	45.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen
INV-18-009 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahme B-Plan Nr. 94	0,00	30.000,00	7.323,26	22.676,74	22.676,74 €	Übertrag von Planungskosten
INV-19-003 Erwerb Lizenz f. digitale Rechnungsbearbeitung	23.600,00	0,00	0,00	23.600,00	23.600,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen
INV-19-004 Brandmeldeanlage im Feuerwehrhaus	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen
INV-19-005 Anschaffung von Smartboards für Hermann-Freye-GS	25.000,00	0,00	24.203,54	796,46	796,46 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen
INV-BGA-01 Betriebs- /Geschäftsausst. Rathaus u. Bürgerbüro	16.800,00	7.702,30	8.969,17	15.533,13	15.533,13 €	Übertrag zur Ersatzbeschaffung von BGA
INV-BGA-05 Betriebs- /Geschäftsausst. Schulmensa	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00 €	Übertrag zur Ersatzbeschaffung von BGA
INV-BGA-08 Betriebs- /Geschäftsausst. Hugo-Homann-Sporthalle	2.000,00	4.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00 €	Übertrag zur Neuanschaffung von Bänken
INV-BGA-12 Betriebs- /Geschäftsausst. Baubetriebsdienst	14.800,00	0,00	1.296,01	13.503,99	13.503,99 €	Maßnahmen noch nicht abgeschlossen
INV-BGA-17 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Spielplätze	2.500,00	5.260,17	2.099,73	5.660,44	5.660,44 €	Übertrag zur Ersatzbeschaffung von Spielgeräten
INV-GRE- 1 diverser zweckfreier Grunderwerb	0,00	23.853,55	2.760,00	21.093,55	21.093,55 €	Maßnahmen nicht abgeschlossen
Summe Investitionstätigkeit	**472.700,00**	**168.244,73**	**88.315,25**	**552.629,48**	**287.629,48**	

Haushaltseinnahmereste

	Ansatz	In Anspruch genommen	Übertrag HH-Reste in 2020
Kreditermächtigungen 2018	651.600,00	-	651.600,00
Kreditermächtigungen 2019	447.800,00	-	447.800,00
Notwendiger Übertrag Haushaltseinnahmereste		**1.099.400,00**	

DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Stadt Dissen
am Teutoburger Wald

NKR-Jahresabschluss 2019

Rechenschaftsbericht

Der Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss ist so zu verfassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechender Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Stadt vermittelt werden. Dabei soll eine Bewertung der Jahresabschlussrechnung vorgenommen werden. Des Weiteren muss über Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind und die zu erwartenden möglichen finanziellen Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung berichtet werden.

Der Rechenschaftsbericht enthält darüber hinaus die Darstellung der Vermögens- und Schuldenlage sowie weitere Erläuterungen zur Ertragslage der Stadt.

1. Struktur der Schlussbilanz

Aktiva	**T €**	**%**	**Passiva**	**T €**	**%**
Immat. Vermögensgegenstände	4.029	5,4%	Basis-Reinvermögen und Rücklagen sowie Jahresergebnis	29.166	38,9%
Sachvermögen	54.955	73,5%	Sonderposten	16.140	21,6%
Finanzvermögen (ohne Forderungen	9.393	12,6%	Geldschulden	9.123	12,2%
Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	6.128	8,2%	Übrige Verbindlichkeiten	11.775	15,8%
Liquide Mittel	159	0,2%	Rückstellungen	8.489	11,4%
Aktive Rechnungsabgrenzung	82	0,1%	Passive RAP	53	0,1%
Summe	**74.746**	**100%**	**Summe**	**74.746**	**100%**

Die Bilanzsumme hat sich im Haushaltsjahr um T€ 1.119 auf T€ 74.746 erhöht. Grund dafür waren insbesondere die Investitionen, welche über Kredite und kreditähnliche Rechtgeschäfte finanziert worden sind.

2. Vermögens- und Kapitalstruktur

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2019 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst.

2.1. Vermögensstruktur

Zur Darstellung der **Vermögensstruktur** werden die Bilanzposten der Aktivseite dem langfristig (Fälligkeit größer als fünf Jahre) bzw. dem mittelfristig (Fälligkeit größer als ein Jahr bis fünf Jahre) und kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet.

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Vermögensstruktur					
Langfristig gebundenes Vermögen					
Immaterielle Vermögensgegenstände	4.029	5,4	3.273	4,4	756
Sachvermögen					
- Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	29.206	39,1	29.724	40,4	-518
- Infrastrukturvermögen	22.351	29,9	23.173	31,5	-822
- übriges Sachvermögen (ohne Vorräte)	3.398	4,5	3.373	4,6	25
Finanzvermögen					
- Beteiligungen	5	0,0	5	0,0	0
- Sondervermögen mit Sonderrechnung	3.933	5,3	3.933	5,3	0
- Sonstige Vermögensgegenstände	5.455	7,3	3.004	4,1	2.451
	68.377	91,5	**66.485**	90,3	**1.892**
Mittelfristig gebundenes Vermögen					
Sachvermögen					
- Verkaufsgrundstücke (Vorräte)	3.933	5,3	4.028	5,5	-95
- Sonstige Vermögensgegenstände	159	0,2	159	0,2	0
	4.092	5,5	**4.187**	5,7	**-95**
Kurzfristig gebundenes Vermögen					
Finanzvermögen					
- Öffentlich rechtliche Forderungen	1.131	1,5	1.218	1,7	-87
- Forderungen aus Transferleistungen	125	0,2	21	0,0	104
- Privatrechtliche Forderungen	22	0,0	11	0,0	11
- Sonstige Vermögensgegenstände	758	1,0	1.445	2,0	-687
Liquide Mittel	159	0,2	156	0,2	3
	2.195	2,9	**2.851**	3,9	**-656**
Rechnungsabgrenzungsposten	82	0,1	104	0,1	-22
Gesamtvermögen	**74.746**	100,0	**73.627**	100,0	**1.119**

Die Stadt Dissen aTW verfügt auf der Aktivseite aufgabenbedingt über ein hohes langfristiges Vermögen, das in seiner Gesamtheit die beherrschende Position der Bilanz ausmacht.

Der Anteil des langfristig gebundenen Vermögens am Gesamtvermögen beläuft sich zum Stichtag auf 91,5 % (T€ 68.377).

2.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Ein **immaterieller Vermögensgegenstand** ist ein nicht-physischer Vermögenswert im Eigentum einer Kommune, der in der Bilanz erfasst wird.

	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Lizenzen	25.399,00	30.820,00
Ähnliche Rechte	2.006.654,00	1.563.933,45
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	77.831,00	85.120,00
Aktivierter Umstellungsaufwand	9.802,00	12.253,00
Sonstiges immaterielles Vermögen	1.909.523,65	1.580.881,87
	4.029.209,65	**3.273.008,32**

Die immateriellen Vermögensgegenstände beinhalten Lizenzen/Software, Rechte, geleistete Investitionszuschüsse an Dritte und den aktivierten Umstellungsaufwand. Das Zahlenwerk stellt sich wie folgt dar:

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2018		**3.273.008,32**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Lizenz für enaio	4.401,81	
Kindertagesstätte St. Ansgar (Erw. Krippe - Nutzungsrecht Gebäude)	860.000,00	
Dissen Südl. A33 Kompensationsflächen	25.485,33	**889.887,14**
Abgänge im Haushaltsjahr		
geleistete Investitionszuschüsse (Restbuchwert)	1,00	**1,00**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Lizenzen	9.822,81	
Ähnliche Rechte	114.123,00	
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	7.288,00	
Aktivierter Umstellungsaufwand	2.451,00	**133.684,81**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2019		**4.029.209,65**

Die Öko-Punkte betreffen die Kosten für Kompensationsmaßnahmen nach BauGB. Die Ökopunkte, welche unter den „ähnlichen Rechten“ ausgewiesen wurden (303.156,45 €), wurden im Haushaltsjahr 2019 umgebucht in das „Sonstiges immaterielles Vermögen“.

2.1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden.

	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Grünflächen	565.150,56	579.065,88
Ackerland	84.450,86	81.689,86
Wald, Forst	3.540,30	3.540,30
sonstige unbebaute Grundstücke	639.648,62	670.737,21
	1.292.790,34	**1.335.033,25**

Die unbebauten Grundstücke haben sich wie folgt entwickelt:

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2018		**1.335.033,25**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Grunderwerb	10.084,26	**10.084,26**
Abgänge / Umbuchung im Haushaltsjahr		
Umgliederung Kompensationskosten (immat. VG)	7.323,26	
Verkauf Grundstücke	45.003,91	**52.327,17**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2019		**1.292.790,34**

2.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Die bebauten Grundstücke (Grund und Boden sowie die Gebäude und Aufbauten) machen neben dem Infrastrukturvermögen einen großen Teil des Vermögens der Stadt aus und setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Grundstücke mit Wohnbauten	292.206,00	292.206,00
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	3.126.263,56	3.189.131,33
Grundstücke mit Schulen	10.223.873,98	10.385.318,98
Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	8.463.534,68	8.615.201,68
Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	4.196.537,85	4.271.142,85
Grundstücke m. so. Dienst-, Geschäfts- und a. Betriebsgebäuden	1.610.806,80	1.636.301,80
	27.913.222,87	**28.389.302,64**

Die Fortschreibung der bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken lässt sich wie folgt darstellen:

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2018		**28.389.302,64**
Zugänge / Umbuchungen im Haushaltsjahr		
Schulmensa - Erweiterung (nachträgliche AHW)	7.045,25	
Grundstück für Kinderspielplatz (BG Dahauser Feld)	2.155,36	**9.200,61**
Abgänge im Haushaltsjahr		
Verkauf von Grundstück	17.812,13	**17.812,13**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Abschreibung auf sozialen Einrichtungen	47.211,00	
Abschreibung auf Schulen	168.490,25	
Abschreibung auf Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	151.667,00	
Abschreibung auf Brandschutz, Rettungsd. und Katastrophens.	74.605,00	
Abschreibung auf so. Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäuden	25.495,00	**467.468,25**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2019		**27.913.222,87**

2.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen macht 30,2% (Vj: 31,5%) des Vermögens der Stadt Dissen aTW aus und setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.955.261,13	8.948.877,55
Brücken und Tunnel	215.818,00	185.175,00
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	10.215.445,83	11.063.810,49
wasserbauliche Anlagen	2.964.668,58	2.975.100,58
	22.351.193,54	**23.172.963,62**

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2018		**23.172.963,62**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Dissen Südl. A33 (NLG-Verfahren)	184.056,42	
Straßenbau BG Am Aschener Bach (NLG-Verfahren)	10.566,75	
Straßenbeleuchtung	2.389,46	
Holzbrücke Dissener Bach	41.298,13	
Umgliederung von Grundstücken (Umbuchung aus Vorräte)	11.008,78	**249.319,54**
Abgänge im Haushaltsjahr		
Verkauf von Grundstücken	4.625,20	**4.625,20**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Abschreibung auf Brücken und Tunnel	10.655,13	
Abschreibung auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsa.	1.045.377,29	
Abschreibung auf wasserbauliche Anlagen	10.432,00	**1.066.464,42**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2019		**22.351.193,54**

2.1.2.4 Übriges Sachvermögen

Unter übriges Sachvermögen werden die Positionen zusammengefasst, die im Gegensatz zu den o. g. Positionen nur einen geringen Teil des Sachvermögens ausmachen.

	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1,00
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	881.288,00	923.937,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	893.333,00	1.028.662,00
Vorräte	3.910.737,66	4.027.564,63
	5.685.359,66	**5.980.164,63**

Die Fortentwicklung stellt sich wie folgt dar:

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2018		**5.980.164,63**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Erwerb von Grundstücken zum Verkauf / THV Rahmenvertrag	*183.654,85*	
Grunderwerb - Bestandsveränderungen (siehe Ergebnisrechnung)	**183.654,85**	
Ford Tourneo Connect (Fahrzeuge)	22.405,76	
BGA / GWG Mensa	-2.393,25	
BGA / GWG Schulen	24.203,54	
BGA / GWG Kinderspielplätze (Spielgeräte)	2.099,73	
BGA / GWG Kindergärten	12.241,32	
BGA / GWG Feuerwehr	10.411,36	
BGA Verwaltung / Bauhof	15.025,18	
Sonstige BGA und Sammelposten GWG	6.450,62	**274.099,11**
Abgänge / Umbuchung im Haushaltsjahr		
Umgliederung v. Verkaufsgrundstücke (u.a. Infrastrukturvermögen)	13.165,14	
Abgang Fahrzeuge	1,00	
Abgang Sammelposten	6,00	
Buchwertabgang Grundstücke - Vorräte (NLG-Verfahren)	287.316,68	**300.488,82**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Abschreibung auf Maschinen und technische Anlagen	876,00	
Abschreibung auf Fahrzeuge	70.628,38	
Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	196.910,88	**268.415,26**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2019		**5.685.359,66**

Unter den Vorräten werden die Verkaufsgrundstücke aus dem Treuhandverfahren ausgewiesen.

2.1.2.5 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.645.814,97	1.420.321,07
	1.645.814,97	**1.420.321,07**

Anlagen im Bau bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen ab. Erfasst werden hier alle bisher angefallenen Herstellungswerte für alle begonnenen, aber noch nicht abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen. Die Veränderungen stellen sich wie folgt dar:

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2018		**1.420.321,07**
Zugänge im Haushaltsjahr		
THV Dissen Südl. A33 Nebenkosten	24.018,89	
THV Dissen Dahauser Feld	84.672,50	
THV Dissen Südl. A33 Feuerlöschteich	8.168,45	
THV Dissen Dahauser Feld 2 BA	72.059,98	
Ausbau Stettiner Straße (unterer Teil)	18.054,13	
Ausbau Erpener Weg	21.219,95	
Sonstige Anlagen im Bau	0,00	**228.193,90**
Abgang / Fertigstellungen im Haushaltsjahr		
Sonstige Anlagen im Bau (Holzbrücke Dissener Bach)	2.700,00	**2.700,00**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2019		**1.645.814,97**

2.1.3 Finanzvermögen

Das langfristige Finanzvermögen gliedert sich wie folgt auf:

	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Beteiligungen	5.307,80	5.307,80
Sondervermögen	3.932.619,00	3.932.619,00
	3.937.926,80	**3.937.926,80**

Als Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen einzuordnen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Beteiligungen werden an der ITEBO GbR, der Niedersächsischen Land Gesellschaft mbH, an der Volksbank Halle/Westf. eG und an oleg mbH gehalten. Als Sondervermögen werden die Eigenbetriebe Abwasserbeseitigungsbetrieb der Stadt Dissen aTW und Stadtwerke der Stadt Dissen aTW ausgewiesen.

Als kurzfristiges Finanzvermögen sind die Forderungen und sonstige Vermögensgegen-stände ausgewiesen. Unter dieser Bilanzposition werden alle öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen erfasst (z.B. Forderungen aus Gebühren, Beiträgen und Steuern und aufgrund von Verträgen). Zweifelhafte Forderungen sind unter Berücksichtigung der jeweiligen Umstände mit ihrem wahrscheinlichen Wert angesetzt worden; dementsprechend wurden Einzel- und Pauschalwertberichtigungen gebildet.

2.1.4 Liquide Mittel

Hier werden alle liquiden Mittel in Form von Bar- und Buchgeld erfasst. Die Fortschreibung der liquiden Mittel erfolgt über die Finanzrechnung.

2.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Ausgaben vor dem Stichtag der Schlussbilanz, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, sind als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren (z.B. Zahlung der Januar-Gehälter der Beamten in Dezember des Vorjahres und/oder Wohngeld).

2.2. Kapitalstruktur

Zur Darstellung der **Kapitalstruktur** werden die Bilanzposten der Passivseite dem Eigen- bzw. Fremdkapital zugeordnet, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach langfristiger (Fälligkeit größer als fünf Jahre) bzw. mittelfristiger (Fälligkeit größer als ein Jahr bis fünf Jahre) und kurzfristiger Verfügbarkeit erfolgt.

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Kapitalstruktur					
Langfristig verfügbares Kapital					
Nettoposition und Rücklagen					
Basis-Reinvermögen	28.409	38,0	28.409	38,6	0
Rücklagen	395	0,5	218	0,3	177
Jahresfehlbeträge des Vorjahres	-1.750	-2,3	-3.572	-4,9	1.822
Jahresgewinn/-verlust (-)	2.112	2,8	1.822	2,5	290
	29.166	**39,0**	**26.877**	**36,5**	**2.289**
Sonderposten					
Investitionszuweisungen und Zuschüsse	11.426	15,3	11.939	16,2	-513
Beiträge und ähnliche Entgelte	3.266	4,4	3.570	4,8	-304
Sonstige Sonderposten	32	0,0	34	0,1	-2
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.416	1,9	1.118	1,5	298
	16.140	**21,6**	**16.661**	**22,6**	**-521**
Fremdkapital					
Geldschulden					
- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.806	6,4	4.994	6,8	-188
Verbindlichkeiten a. kreditähnl. Rechtsgesch.	1.441	1,9	1.018	1,4	423
Sonstige Verbindlichkeiten	7.871	10,6	8.565	11,6	-694
Rückstellungen					
- Pensionsrückstellungen	6.752	9,0	6.108	8,3	644
- Andere Rückstellungen	79	0,1	79	0,1	0
	20.949	**28,0**	**20.764**	**28,2**	**185**
Mittelfristig verfügbares Kapital					
Geldschulden					
- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.415	3,2	2.439	3,3	-24
Verbindlichkeiten a. kreditähnl. Rechtsgesch.	686	0,9	490	0,7	196
Sonstige Verbindlichkeiten	36	0,1	205	0,3	-169
Rückstellungen					
- Andere Rückstellungen	16	0,0	16	0,0	0
	3.153	**4,2**	**3.150**	**4,3**	**3**

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Kurzfristig verfügbares Kapital					
Fremdkapital					
Geldschulden					
- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	696	0,9	644	0,9	52
- Liquiditätskredite	1.206	1,6	103	0,1	1.103
Verbindlichkeiten a. kreditähnl. Rechtsgesch.	175	0,2	122	0,2	53
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	297	0,4	599	0,8	-302
Transferverbindlichkeiten	35	0,0	74	0,1	-39
Sonstige Verbindlichkeiten	1.234	1,7	1.279	1,7	-45
Rückstellungen					
- Altersteilzeit u. ä. Maßnahmen	415	0,6	374	0,5	41
- Unterlassene Instandhaltung	150	0,2	200	0,3	-50
- Finanzausgleich und Steuerschuldverh.	500	0,7	2.157	2,9	-1.657
- Drohverlust aus schw. Geschäften	322	0,5	322	0,5	0
- Andere Rückstellungen	255	0,3	301	0,4	-46
	5.285	**7,1**	**6.175**	**8,4**	**-890**
Rechnungsabgrenzungsposten	53	0,1	0	0,0	53
Gesamtkapital	**74.746**	100,0	**73.627**	100,0	**1.119**

Die Passivseite gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert wurde; hier wird die Mittelherkunft sichtbar. Das Verhältnis von Eigen- und Fremdkapital ist von besonderer Bedeutung. Ein hoher Eigenkapitalanteil sowie Sonderpostenanteil (die Sonderposten haben eigenkapitalähnlichen Charakter) wirkt sich grundsätzlich vorteilhaft aus. Er verbessert die Kreditbeurteilung und gewährt finanzielle Unabhängigkeit. Ein hoher Fremdkapitalanteil verursacht entsprechende Zinsaufwendungen, die die Ergebnis- und Finanzrechnung belasten.

Allerdings hat das Basis-Reinvermögen (ohne Soll-Fehlbetrag aus dem kameralen Abschluss) keine besondere Bedeutung für den Haushaltsausgleich. Es gibt allerdings ein Verbot gem. § 110 Abs. 8 NKomVG, dass das Reinvermögen vollständig aufgebraucht wird.

2.2.1. Nettoposition

Die Nettoposition (Eigenkapital) der Eröffnungsbilanz ermittelt sich als Saldo der Vermögenswerte (Aktiva) abzüglich der Sonderposten, Schulden und der Rechnungsabgrenzung.

	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Reinvermögen	28.408.760,58	28.408.760,58
Soll-Fehlbetrag aus kameralem Abschluss Verwaltungshaushalt	0,00	0,00
	28.408.760,58	**28.408.760,58**

Das Reinvermögen wird unverändert zum Vorjahr ausgewiesen.

2.2.2. Rücklagen

	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Zweckgebundene Rücklagen	395.670,79	217.674,92
	395.670,79	**217.674,92**

Die zweckgebundenen Rücklagen haben sich im Haushaltsjahr wie folgt entwickelt:

	31.12.2018	Zuführung	Entnahme	31.12.2019
	€	€	€	€
Spenden	80.754,73	232.252,16	62.616,90	250.389,99
Kinderspielgeräte	3.941,05	0,00	0,00	3.941,05
Bücherei	1.213,06	0,00	0,00	1.213,06
Park- und Gartenanlagen	1.525,00	0,00	0,00	1.525,00
Grundschule Dissen	46.709,59	10.501,08	0,00	57.210,67
Hauptschule Dissen	26.553,31	0,00	7.480,64	19.072,67
Realschule Dissen	15.279,23	0,00	2.220,96	13.058,27
IGS	0,00	8.150,59	0,00	8.150,59
Willy-Schulte-Kindergarten	30.924,06	0,00	3.111,95	27.812,11
KiTa-Kunterbunt	10.774,89	2.522,49	0,00	13.297,38
	217.674,92	**253.426,32**	**75.430,45**	**395.670,79**

Unter den zweckgebundenen Rücklagen werden im Wesentlichen projektbezogene Spenden ausgewiesen, die noch nicht verwendet wurden.

2.2.3. Jahresergebnis

	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Fehlbeträge des Vorjahres	-1.750.045,82	-3.571.917,80
Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angaben des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	2.112.080,01	1.821.871,98
	362.034,19	**-1.750.045,82**

Das Jahresergebnis ist das Ergebnis aus der Summe aller Erträge minus der Summe aller Aufwendungen und stimmt mit der Ergebnisrechnung überein.

Das Haushaltsjahr 2019 schließt mit einem Jahresüberschuss von T€ 2.112 ab und wird – entsprechend dem Beschlussvorschlag - mit den Fehlbeträgen verrechnet. Damit können alle noch verbliebenen Fehlbeträge vollständig abgebaut werden. Etwaige Überschüsse nach Abbau der Fehlbeträge werden nach Prüfung des Jahresabschlusses durch das Rechnungsprüfungsamt der Überschussrücklage zugeführt.

2.2.4. Sonderposten

	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Investitionszuweisungen und -zuschüsse	11.426.481,56	11.939.033,56
Beiträge und ähnliche entgelte	3.265.612,00	3.570.166,00
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.415.906,85	1.117.818,30
Sonstige Sonderposten	31.632,00	34.063,00
	16.139.632,41	**16.661.080,86**

Die Sonderposten betreffen von Dritten erhaltene Zuschüsse und Zuwendungen für investive Maßnahmen, die im Wesentlichen aus dem Verhältnis der Förderquote zu den aktivierten Werten der Vermögensgegenstände ermittelt wurden. Zu den Sonderposten gehören auch die von den Anliegern im Zusammenhang mit der Herstellung der Anlagegüter gezahlten Erschließungsbeiträge. Die Sonderposten werden in den kommenden Haushaltsjahren ratierlich über die Nutzungsdauer der mitfinanzierten Vermögenswerte zugunsten der Ergebnisrechnung aufgelöst.

Die Sonderposten haben sich wie folgt entwickelt:

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2018		**16.661.080,86**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Zuschüsse und Beiträge für Straßen	313.528,05	
Zuschüsse für Fahrzeug (Ford Tourneo Connect)	20.140,00	
Zuschüsse für Straßenbeleuchtung	12.022,33	
Sonstige Investitionszuschüsse und -zuweisungen	23.594,00	**369.284,38**
Abgang / Auflösung im Haushaltsjahr		
Aufl. SoPo für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	542.932,33	
Aufl. SoPo für Beiträge und ähnliche entgelte	346.018,50	
Aufl. SoPo für Sonstige Sonderposten	1.782,00	**890.732,83**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2019		**16.139.632,41**

Die Beiträge für die Straßen betreffen insbesondere die Erschließungsgebiet Dahauser Feld (1. Und 2. BA).

2.2.5. Schulden

Die Schulden (nur Verbindlichkeiten) setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Geldschulden	9.122.892,11	8.180.557,69
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	2.302.500,68	1.629.721,36
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	297.131,59	598.873,20
Transferverbindlichkeiten	34.889,32	74.227,99
Sonstige Verbindlichkeiten	9.140.849,41	10.049.806,34
	20.898.263,11	**20.533.186,58**

Von den gesamten Verbindlichkeiten entfallen T€ 7.917 (Vj: T€ 8.672) auf Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften dienten zur Finanzierung der Sportfreianlage und der Kindertagesstätte St. Ansgar. Aufgrund der Schuldübernahmeverpflichtung werden entsprechende Schuldposten in der Bilanz ausgewiesen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten im Wesentlichen die Verbindlichkeiten gegenüber der NLG aus den Treuhandverfahren.

Die Geldschulden (Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Liquiditätskredite) haben sich wie folgt entwickelt:

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2018		**8.180.557,69**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Aufnahme Kredit für Investitionen	500.000,00	
Umgliederung negativer Bankbestand (Saldo Liquiditätskredite)	1.102.746,73	**1.602.746,73**
Tilgung im Haushaltsjahr		
Planmäßige Tilgung	660.412,31	**660.412,31**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2019		**9.122.892,11**

2.2.6. Rückstellungen

Die Kommunen haben für bestimmte Verpflichtungen, soweit diese am Abschlussstichtag der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und die wirtschaftliche Ursache vor dem Abschlussstichtag liegt, in der Bilanz Rückstellungen zu bilden. In der Schlussbilanz sind für alle bis zum Abschlussstichtag aufgelaufenen Verpflichtungen Rückstellungen zu bilden. Rückstellungen sind in der analytischen Betrachtung einer Bilanz dem Fremdkapital zuzuordnen, da sie als eine Ergänzung der Darstellung aller Verbindlichkeiten einer Kommune anzusehen sind.

2.2.6.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

Rückstellungen:	Anfangs-bestand	Zuführung	Entnahme	Auflösung / Herabsetzung	Endbestand
3.1 Pensionsrückstellungen u ä Verpflichtungen	**6.107.467,00**	**711.169,00**	**67.076,00**	**0,00**	**6.751.560,00**
- Pensionsrückstellungen	5.301.620,00	607.077,00	58.125,00	0,00	5.850.572,00
- Beihilferückstellungen	805.847,00	104.092,00	8.951,00	0,00	900.988,00

Die Höhe der notwendigen Rückstellungen der Stadt Dissen aTW wurde durch die NVK berechnet und beinhaltet grundsätzlich keine Trendsteigerungen.

Für das Haushaltsjahr 2019 werden die Beihilferückstellungen mit 15,4% (Vorjahr: 15,2%) von den Pensionsrückstellungen angesetzt.

2.2.6.2 Rückstellungen für Altersteilzeit u. ä. Maßnahmen

Rückstellungen:	Anfangs-bestand	Zuführung	Entnahme	Auflösung / Herabsetzung	Endbestand
3.2 Altersteilzeit u.ä . Maßnahmen	**374.048,75**	**414.822,88**	**0,00**	**374.048,75**	**414.822,88**
- Urlaub	154.134,57	196.194,49	0,00	154.134,57	196.194,49
- Überstunden	137.134,29	136.116,35	0,00	137.134,29	136.116,35
- Leistungsorientierte Bezahlung	82.779,89	82.512,04	0,00	82.779,89	82.512,04

Die Bemessung der Überstunden- und Urlaubsrückstellungen sowie die LOB erfolgten unter Zugrundelegung der Personalkosten sowie nach Werten der KGSt.

2.2.6.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Rückstellungen:	Anfangs-bestand	Zuführung	Entnahme	Auflösung / Herabsetzung	Endbestand
3.3 unterlassene Instandhaltung	**200.000,00**	**150.000,00**	**200.000,00**	**0,00**	**150.000,00**
- Sanierung Klassenräume	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
- Sanierung Industriestraße	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00

2.2.6.4 Rückstellungen im Rahmen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse

Rückstellungen:	Anfangs-bestand	Zuführung	Entnahme	Auflösung / Herabsetzung	Endbestand
3.6 Finanzausgleich und Steuerschuldverh.	**2.157.533,00**	**499.421,00**	**2.157.533,00**	**0,00**	**499.421,00**
3.6.1 Rückstellungen für Finanzausgleich	**982.652,00**	**266.228,00**	**982.652,00**	**0,00**	**266.228,00**
Finanzausgleichumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
erhöhte Kreisumlage	982.652,00	266.228,00	982.652,00	0,00	266.228,00
3.6.2 Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse	**1.174.881,00**	**233.193,00**	**1.174.881,00**	**0,00**	**233.193,00**
Gewerbesteuerrückzahlungen	1.174.881,00	233.193,00	1.174.881,00	0,00	233.193,00

Ist die Stadt Dissen aTW Steuergläubigerin, sind für das Risiko zu erwartender hoher Steuerrückzahlungen Rückstellungen zu bilden.

2.2.6.5 Andere Rückstellungen

Rückstellungen:	Anfangs-bestand	Zuführung	Entnahme	Auflösung / Herabsetzung	Endbestand
3.8 andere Rückstellungen	**717.676,87**	**220.602,00**	**266.047,93**	**2,07**	**672.228,87**
- Wertminderung für Erbbaurechte	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
- Rückstellungen für Archivierungskosten	5.900,00	1.060,00	1.060,00	0,00	5.900,00
- Jahres- und Konzernabschlusserstellung	32.143,00	25.000,00	32.140,98	2,02	25.000,00
- Prüfungskosten	35.000,00	16.000,00	0,00	0,00	51.000,00
- Oberflächenentwässerung Straßen	107.847,00	145.822,00	107.846,95	0,05	145.822,00
- Drohverlustrückstellungen a.s.G.	321.786,87	0,00	0,00	0,00	321.786,87
- Ausstehende Rechnungen	125.000,00	32.720,00	125.000,00	0,00	32.720,00

Der Grund und Boden, der mit einem Erbbaurechtsvertrag oder einem Nutzungsrecht belastet ist, wurde in der Eröffnungsbilanz nach einem Nährungsverfahren bewertet und wird künftig jährlich um die abnehmende Belastung ertragswirksam aufgelöst.

Die Geschäftsunterlagen sind gem. § 41 KomHKVO analog § 257 HGB bzw. § 147 AO aufzubewahren. Für den Aufwand aus der öffentlich-rechtlichen Verpflichtung ist eine Verbindlichkeitsrückstellung zu bilden.

Für die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses sowie noch zu erwartende Rechnungen wurden entsprechend Rückstellungen gebildet.

Grundsätzlich erfolgt die Bewertung der Rückstellung nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung.

3. Bilanzkennzahlen

Für die Beurteilung einer Bilanz bedient man sich in der Regel spezieller Analysemethoden, um einen objektiven Vergleich durchführen zu können.

Kennzahlen	31.12.2019	31.12.2018
Eigenkapitalquote 1 = Basis-Reinvermögen + Rücklagen + Jahresergebnis / Gesamtkapital	39,0%	36,5%
Eigenkapitalquote 2 = Basis-Reinvermögen + Rücklagen + SoPo Zuwendungen/Beiträge/erh Anzahlung / Gesamtkapital	60,6%	59,1%
Verschuldungsgrad = Fremdkapital + 1/2 SoPo / Eigenkapital + 1/2 SoPo	100,6%	109,1%
Anlagenintensität = Immat VG + Sachvermögen + Finanzvermögen ohne Forderungen / Gesamtvermögen	91,5%	90,2%
Reinvestitionsquote = Nettoinvestition / Abschreibung auf Sachvermögen	75,1%	87,9%
Umlaufintensität = Forderungen + Liquide Mittel + RAP / Gesamtvermögen	8,5%	9,8%
Anlagendeckungsgrad 1 = Basis-Reinvermögen + Rücklagen + SoPo Zuwendungen/Beiträge/erh Anzahlung / Anlagevermögen	66,3%	65,5%
Anlagendeckungsgrad 2 = Basis-Reinvermögen + Rücklagen + SoPo Zuwendungen/Beiträge/erh Anzahlung + langfristige Schulden / Anlagevermögen	96,9%	96,7%

Die Nettoposition (ohne Sonderposten) beträgt T€ 29.166 = 39,0% der Bilanzsumme. Hierbei handelt es sich um die sogenannte Eigenkapitalquote 1. Die Eigenkapitalquote 1 zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch „Eigenkapital“ finanziert ist.

Die sogenannte Eigenkapitalquote 2 beläuft sich auf 60,6% und umfasst die vollständige Nettoposition. Hintergrund dieser Betrachtung ist der Gesichtspunkt, dass es sich bei den Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge um eigenkapitalähnliche

Positionen handelt. Über die ratierliche Auflösung gehen diese Beträge letztendlich ins „Eigenkapital“ über.

Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Eigenkapital zu Fremdkapital an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Eine grobe Regel besagt, dass der Verschuldungsgrad nicht höher sein soll als 2:1 (200%), also das Fremdkapital nicht mehr als das Doppelte des Eigenkapitels betragen soll. Dies konnte somit von der Stadt Dissen aTW eingehalten werden.

Die Anlagenintensität beträgt 91,5 %, d. h. die Vermögenswerte sind zu hohen Anteilen im Anlagevermögen gebunden und bedingt durch die kommunale Aufgabenerfüllung so gut wie nicht disponibel.

Die Reinvestitionsquote gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Stadt Neuinvestitionen durch jährliche Abschreibungen erwirtschaftet.

Die Umlaufintensität beträgt 8,5 %, d. h. die Vermögenswerte sind zu geringen Anteilen im Umlaufvermögen. Die Vermögenswerte dienen der Stadt nur kurzfristig.

Der Anlagendeckungsgrad 1 beträgt bei der Stadt Dissen aTW 66,3 %. Er gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch das Eigenkapital (Reinvermögen, Rücklagen und Sonderposten, da diese eigenkapitalähnlichen Charakter haben) gedeckt ist. Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein (goldene Bilanzregel). Da zum langfristigen Kapital auch das langfristige Fremdkapital zählt und beim Anlagendeckungsgrad 1 nur das Eigenkapital einbezogen wird, kann der Anlagendeckungsgrad 1 auch unter 100% liegen. Nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen werden 70 % bis 100 % als ausreichend angesehen. Die Quote wird von der Stadt Dissen aTW erreicht.

Wird jedoch zum Eigenkapital das langfristige Fremdkapital hinzugerechnet (Anlagendeckungsgrad 2), sollte die Kennzahl geringstenfalls bei 100% liegen. Beim Anlagendeckungsgrad 2 wird eine Quote von 110 % bis 150 % empfohlen. Hier liegt die Stadt Dissen aTW lediglich bei 96,9 %

4. Ertragslage

Zur Darstellung der momentanen Situation der Stadt Dissen aTW wird anhand der Ergebnisrechnung 2019 mit dem Ergebnis 2018 sowie mit den Planansätzen verglichen. In der Spalte „Abweichung“ werden die Ergebnisveränderungen zum Vorjahr bzw. zum Planansatz dargestellt. Die Erläuterungen zu den Abweichungen zum Planansatz erfolgen im Anhang.

4.1 Steuern und ähnliche Abgaben

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Steuern und ähnlich Abgaben					
Realsteuern	6.789	35,5	7.782	39,3	-993
Gemeindeanteile a.d.Gemeinschaftssteuer	5.320	27,8	5.000	25,2	320
Sonstige Gemeindesteuern	209	1,1	231	1,2	-22
Steuerähnliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
Ausgleichsleistungen	0	0,0	0	0,0	0
	12.318	**64,4**	**13.013**	**65,7**	**-695**
Planansatz	13.438	70,3	13.090	66,1	348
Abweichung zum Planansatz	-1.120	-5,9	-77	-0,4	-1.043

Die Steuern und ähnliche Abgaben gliedern sich wie folgt auf:

Realsteuern	Betrag in T€		**Planab-weichung 2019 in T€**
	2019	**2018**	
Grundsteuer A	37	41	-9
Grundsteuer B	1.694	1.541	1
Gewerbesteuer	5.058	6.201	-942
ESt-Anteile	3.806	3.633	-56
USt-Anteile	1.514	1.367	-86
Vergnügungssteuer	174	196	-26
Hundesteuer	35	35	-1

4.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
Schlüsselzuweisungen	645	3,4	0	0,0	645
Sonstige allgemeine Zuweisungen	196	1,0	187	0,9	9
Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	2.604	13,6	2.684	13,6	-80
Allgemeine Umlagen	0	0,0	0	0,0	0
	3.445	**18,0**	**2.871**	**14,5**	**574**
Planansatz	2.520	13,2	2.451	12,4	69
Abweichung zum Planansatz	925	4,8	420	2,1	505

Im Haushaltsjahr 2019 hat die Stadt Dissen aTW erstmals seit langer Zeit wieder Schlüsselzuweisungen wegen eines in den Vorjahren geringen Steueraufkommens erhalten. Die sonstigen allgemeinen Zuweisungen sind für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises.

Die sonstigen allgemeinen Zuweisungen und die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke beinhalten u.a. Zuschüsse für Personal- und Sachkosten der Kindergärten und die Systembetreuung der Schulen.

4.3. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten	**891**	**4,7**	**1.028**	**5,2**	**-137**
Planansatz	855	4,5	991	5,0	-136
Abweichung zum Planansatz	36	0,2	37	0,2	-1

Die Position enthält die rentierliche Auflösung der Sonderposten für Investitionszuschüsse sowie die Sonderposten für Beiträge.

4.4. Sonstige Transfererträge

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Sonstige Transfererträge					
Ersatz von sozialen Leistungen	22	0,1	25	0,1	-3
Schuldendiensthilfe	1	0,0	3	0,0	-2
Andere sonstige Transfererträge	0	0,0	0	0,0	0
	23	**0,1**	**28**	**0,1**	**-5**
Planansatz	13	0,1	19	0,1	-6
Abweichung zum Planansatz	10	0,1	9	0,0	1

Die Transfererträge enthalten im Wesentlichen die Erstattungen von Wohngeld und die Rückzahlungen gewährter Hilfen.

4.5. Öffentlich-rechtliche Entgelte

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Öffentlich-rechtliche Entgelte					
Verwaltungsgebühren	96	0,5	105	0,5	-9
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	286	1,5	406	2,1	-120
Besondere Erträge	15	0,1	18	0,1	-3
Zweckgebundene Abgaben	0	0,0	0	0,0	0
	397	**2,1**	**529**	**2,7**	**-132**
Planansatz	373	2,0	557	2,8	-184
Abweichung zum Planansatz	24	0,1	-28	-0,1	52

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte beinhalten u.a. Verwaltungsgebühren, Eintrittsgelder für das Hallenbad, Kindergartenbeiträge und die Straßenreinigungsgebühren. Der Rückgang bei den Benutzungsgebühren im Vergleich zum Vorjahr ist auf die Beitragsfreiheit in den Kindertagesstätten und dem damit verbundenen Rückgang der Erträge zurückzuführen.

4.6. Privatrechtliche Entgelte sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Privatrechtl. Entgelte / Kostenerstattungen					
Mieten und Pachten	75	0,4	59	0,3	16
Erträge aus Verkäufen	6	0,0	5	0,0	-1
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	42	0,2	28	0,1	-14
Erträge aus Kostenerstattungen, -umlagen	985	5,2	1.145	5,8	160
	1.108	**5,8**	**1.237**	**6,2**	**-129**
Planansatz	1.192	6,2	1.068	5,4	124
Abweichung zum Planansatz	-84	-0,4	169	0,9	-253

Die Kostenerstattungen und Umlagen beziehen sich vorrangig auf die Kostenerstattungen der Eigenbetriebe, des Lastenzuschusses und Personalkostenerstattungen.

4.7. Zinsen und ähnliche Finanzerträge; aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	**386**	**2,0**	**353**	**1,8**	**33**
Planansatz	370	1,9	361	1,8	9
Abweichung zum Planansatz	16	0,1	-8	0,0	24
Aktivierte Eigenleistung	**0**	**0,0**	**0**	**0,0**	**0**
Bestandsveränderung	**184**	**1,0**	**333**	**1,7**	**-149**
Planansatz	0	0,0	978	4,9	-978
Abweichung zum Planansatz	184	1,0	-645	-3,3	829

Die Zinsen und ähnlichen Finanzerträge beinhalten im Wesentlichen die Eigenkapitalverzinsung des Abwasserbeseitigungsbetriebes und die Gewinnausschüttung der Stadtwerke. Des Weiteren werden hier u. a. die Verzinsung von Steuernachforderungen und Erstattungen sowie Säumniszuschläge ausgewiesen.

Die Bestandsveränderungen (Ertrag) resultieren aus den Bestandsmehrungen der Vorratsgrundstücke aus dem NLG-Verfahren. Diesen Erträgen stehen Aufwendungen in selber Höhe unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gegenüber. Die Verbuchung des Wareneinkaufs (ausschließlich Grundstückskauf der NLG) über die Ergebnisrechnung erfolgt erstmalig im Jahresabschluss 2013. Der Verkauf der Grundstücke wird über Konten des außerordentlichen Ergebnisses gebucht.

Aktivierte Eigenleistungen waren nicht zu verzeichnen.

4.8. Sonstige ordentliche Erträge

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Sonstige ordentliche Erträge					
Konzessionsabgabe	355	1,9	423	2,1	-68
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	3	0,0	2	0,0	1
Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
	358	**1,9**	**425**	**2,1**	**-67**
Planansatz	694	3,6	671	3,4	23
Abweichung zum Planansatz	-336	-1,8	-246	-1,2	-90
Summe ordentliche Erträge	**19.110**	**100,0**	**19.817**	**100,0**	**-707**
Planansatz	19.455	101,8	20.186	101,9	-731
Abweichung zum Planansatz	-345	-1,8	-369	-1,9	24

Unter den sonstigen ordentlichen Erträgen werden - neben der Konzessionsabgabe - im Wesentlichen die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ausgewiesen.

Die Summe der ordentlichen Erträge beläuft sich für das Haushaltsjahr 2019 auf T€ 19.110 und liegt damit um T€ 346 unterhalb des Planansatzes. Diese Mindererträge sind im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass eine gebildete Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen (T€ 200) nicht als Ertrag sondern direkt gegen den entsprechenden Aufwand gebucht wurde.

4.9. Personal- und Vorsorgeaufwendungen

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Aufwendungen für Personal					
Personalaufwendungen	6.814	32,8	6.354	31,1	-460
Vorsorgeaufwendungen	22	0,1	22	0,1	0
	6.836	**32,9**	**6.376**	**31,2**	**460**
Planansatz	6.393	30,8	6.107	29,9	286
Abweichung zum Planansatz	443	2,1	269	1,3	174

Es gelten die allgemeinen tarifvertraglichen Regelungen des öffentlichen Dienstes. Seit dem 01.10.2005 ist Grundlage der Vergütung der Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) vom 13. September 2005.

Allein bei den Rückstellungen für Pensionen, Überstunden und Urlaub liegt insgesamt ein Überschreitung des Planansatzes von 532 T€ vor. Die zahlungswirksamen Personalaufwendungen wurden um rd. 89 T€ unterschritten sind.

4.10. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Aufwendungen f.Sach- u.Dienstleistungen					
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	904	4,4	754	3,7	-150
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	170	0,8	224	1,1	54
Mieten und Pachten	231	1,1	245	1,2	14
Bewirtschaftung d. Grundst.u.baul.Anlagen	726	3,5	717	3,5	-9
Kfz-Kosten	45	0,2	46	0,2	1
Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	62	0,3	54	0,3	-8
Besondere Verwaltungs- u.Betriebsaufw.	773	3,7	953	4,7	180
Erwerb von Vorräten	193	0,9	362	1,8	169
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	51	0,2	57	0,3	6
	3.155	**15,1**	**3.412**	**16,8**	**-257**
Planansatz	3.266	15,7	3.010	14,8	256
Abweichung zum Planansatz	-111	-0,5	402	2,0	-513

Die Unterhaltungen des Vermögens sind Aufwendungen für z.B. Reparaturarbeiten an einem Gebäude oder Straßen. Die Bewirtschaftungskosten beinhalten Abgaben und Entgelte für z.B. Abfall, Abwasser, Oberflächenentwässerung für die Straßen, Heizkosten, Reinigung, Strom und Versicherungen. Insgesamt konnte der Planansatz der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen netto deutlich unterschritten werden. Dies zeigt auch den strikten Sparkurs der Stadt Dissen aTW.

4.1.1 Abschreibungen

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Abschreibungen					
Abschreibung auf Sachvermögen	1.936	9,3	2.059	10,1	123
Abschreibung auf Forderungen	2	0,0	3	0,0	1
	1.938	**9,3**	**2.062**	**10,1**	**-124**
Planansatz	1.770	8,5	1.963	9,6	-193
Abweichung zum Planansatz	168	0,8	99	0,5	69

Die Abschreibung bildet den Ressourcenverbrauch der Vermögensgegenstände (Gebäude, Straße, BGA) in der Ergebnisrechnung ab.

Abschreibungen auf Forderungen sind die Einzel- und Pauschalwertberichtigungen (T€ 6), die aufgrund zweifelhafter Forderungen unter Berücksichtigung der jeweiligen Umstände mit ihrem wahrscheinlichen Wert angesetzt worden sind.

4.12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**267**	**1,3**	**308**	**1,4**	**-41**
Planansatz	178	0,9	174	0,9	4
Abweichung zum Planansatz	89	0,4	134	0,7	-45

Ausgewiesen werden hier die Zinsen für die langfristigen Darlehen und den Liquiditätskredit, aber auch Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuererstattungen. Das günstige Zinsniveau und die nicht im Haushaltsjahr erforderliche Kreditaufnahme ermöglichte diese Ersparnis. Aufgrund der Zinsbelastung durch die THV (sog. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte) in Höhe von T€ 125 wurde der Planansatz insgesamt überschritten.

4.13. Transferaufwendungen

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Transferaufwendungen					
Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	1.928	9,3	1.002	4,9	-926
Schuldendiensthilfe	34	0,2	44	0,2	10
Sozialaufwendungen	186	0,9	249	1,2	63
Gewerbesteuerumlage	650	3,1	1.300	6,4	650
Allgemeine Zuweisungen	0	0,0	0	0,0	0
Allgemeine Umlagen	4.981	24,0	4.924	24,2	-57
Sonstige Transferaufwendungen	0	0,0	0	0,0	0
	7.779	**37,5**	**7.519**	**36,9**	**260**
Planansatz	8.500	40,9	8.024	39,3	476
Abweichung zum Planansatz	-721	-3,5	-505	-2,5	-216

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke beinhalten im Wesentlichen die Kostenerstattung für den Regenbogenkindergarten. Des Weiteren werden hier u.a. Zuschüsse für Kindergärten und Zuschüsse an Vereine ausgewiesen.

Als Sozialaufwendungen werden u.a. das Wohngeld, der Lastenzuschuss und Kinder-, Jugend- und Familienhilfen ausgewiesen.

Die Gewerbesteuerumlage beträgt für das Jahr 2019 T€ 650 €. Die Gewerbesteuerumlage berechnet sich, indem das Istaufkommen der Gewerbesteuer einer Gemeinde durch den für das Erhebungsjahr festgesetzten Hebesatz geteilt wird und dieser Betrag mit dem Vervielfältiger (Umlagesatz) multipliziert wird.

Die „Allgemeine Umlage“ sind im Wesentlichen die Aufwendungen für die Kreisumlage. Für die zukünftig erhöhte Kreisumlageverpflichtung wurden entsprechende Rückstellungen in Höhe der „erhöhten Spitze“ gebildet.

4.14. Sonstige ordentliche Aufwendungen

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Sonstige ordentliche Aufwendungen					
Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten u.Diensten	238	1,2	189	0,9	-49
Geschäftsaufwendungen	216	1,0	217	1,1	1
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	93	0,5	92	0,5	-1
Erst.f.d.Aufw.v.Dritten a.lfd.Verw-tätigkeit	248	1,2	226	1,1	-22
Leistg-bet.v.Gem.f.Grundsicherg.Arbeits.	0	0,0	0	0,0	0
Wertv. b.VG wg.unterl. Instandhalt.	0	0,0	0	0,0	0
Besondere Aufwendungen	0	0,0	0	0,0	0
	795	**3,9**	**724**	**3,6**	**71**
Planansatz	897	4,3	908	4,5	-11
Abweichung zum Planansatz	-102	-0,5	-184	-0,9	82
Summe ordentliche Aufwendungen	**20.770**	**100,0**	**20.401**	**100,0**	**369**
Planansatz	21.004	101,1	20.186	98,9	818
Abweichung zum Planansatz	-234	-1,1	215	1,1	-449
Ordentliches Ergebnis	**-1.660**	**-8,7**	**-584**	**-2,9**	**-1.076**
Planansatz	-1.549	-7,5	0	0,0	-1.549
Abweichung zum Planansatz	-111	-0,5	-584	-2,9	473

Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten beinhalten u.a. Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten, Mitgliedsbeiträge und Honorare.

Unter den Geschäftsaufwendungen werden die allgemeinen Verwaltungskosten wie Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Reisekosten, Jahresabschluss- und Prüfungskosten und Rechts- und Beratungskosten ausgewiesen.

Das ordentliche Ergebnis ist die rechnerische Größe aus allen ordentlichen Erträgen abzüglich aller ordentlichen Aufwendungen. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das ordentliche Ergebnis um T€ 1.076 verschlechtert und bleibt weiter negativ.

4.15. Außerordentliches Ergebnis

	31.12.2019		31.12.2018		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Außerordentliche Ergebnis					
Außerordentliche Erträge					
Außergewöhnliche Erträge	11	0,1	11	0,1	0
Periodenfremde Erträge	16	0,1	138	0,7	122
Zuschreibungen a. d. Werterh. v. VG	0	0,0	0	0,0	0
Erträge a.d. Veräußerung v. Vermögen	2.782	14,6	2.323	11,7	-459
	2.809	**14,8**	**2.472**	**12,5**	**337**
Außerordentliche Aufwendungen					
Außergewöhnliche Aufwendungen	0	0,0	0	0,0	0
Periodenfremde Aufwendungen	19	0,1	45	0,2	26
Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0,0	0	0,0	0
Aufw. a.d. Veräußerung v. Vermögen	0	0,0	21	0,1	21
	19	**0,1**	**66**	**0,3**	**-47**
Außerordentliches Ergebnis	**2.790**		**2.406**		**384**
Planansatz	95		0		-95
Abweichung zum Planansatz	2.695		2.406		-289
Jahresergebnis	**1.470**		**1.822**		**-352**
Planansatz	-1.454		0		1.454
Abweichung zum Planansatz	2.924		1.822		-1.102
Ergebnis aus interner Leistungsverrechnung					
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	**417**		**477**		**-60**
Aufw. aus interner Leistungsverrechnung	**417**		**477**		**-60**

Außerordentliche Aufwendungen und Erträge sind entsprechend der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung ungewöhnlich und selten vorkommende sowie periodenfremde Aufwendungen und Erträge, insbesondere Erträge und Aufwendungen aus der Vermögensveräußerung.

	€	€
Außerordentliche Erträge im Haushaltsjahr		
Grundstücksverkauf - THV 778 östl. Brügger Feldweg	90.882,54	
Grundstücksverkauf - THV 783 Feldstraße	125.795,77	
Grundstücksverkauf - THV 902 Dissen Südl. A33	215.528,00	
Grundstücksverkauf - THV 953 Dahauser Feld	128.966,92	
Grundstücksverkauf - THV 990 Dahauser Feld (2. BA)	2.048.778,44	
Sonstige Grundstücksverkauf - Zahlungswirksam	162.877,39	
Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	908.526,00	
Sonstige außerordentliche Erträge von untergeordneter Bedeutung	35.885,84	**3.717.240,90**
Außerordentliche Aufwendungen im Haushaltsjahr		
Sonst. außerordentl. Aufwendungen v. untergeordneter Bedeutung	-19.265,00	**-19.265,00**
Außerordentliches Ergebnis im Haushaltsjahr		**3.697.975,90**

Daraus resultiert ein **Jahresergebnis** in Höhe von T€ 2.112 (Vj: T€ 1.822 T€). Wie bereits bei anderen Positionen erläutert, wird das diesjährige positive Ergebnis vorwiegend durch die notwendigen Buchungen im Zuge der Treuhandverfahren beeinflusst (2019: +2.283 T€, VJ +1.817 T€). Weiter wirkt sich die vollständige Auflösung der Verpflichtungen aus dem Finanzausgleich positiv auf das Ergebnis aus.

Ziel des produktorientierten Haushaltes ist, dass neben dem Ausweis des gesamtstädtischen Ressourcenverbrauchs in der Ergebnisrechnung auch der Ausweis des Ressourcenverbrauchs in den Teilhaushalten zugeordnet werden muss. Die internen Leistungsverrechnungen dienen zur Verrechnung von Aufwendungen in den einzelnen Teilhaushalten. Es sind fast ausschließlich die Leistungen des Baubetriebsdienstes und die Entgelte für die Nutzung des Aktivbades, die mit den entsprechenden Produkten intern abgerechnet werden.

BEWERTUNG HAUSHALTSWIRTSCHAFT IM ERGEBNISBEREICH

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem ordentlichen Fehlbetrag in Höhe von rd. 1,6 Mio. € ab und weicht damit rd. 111 T€ vom prognostizierten Planergebnis ab. Der Hauptgrund für diesen Fehlbetrag liegt bei den stark zurückgegangenen Erträgen bei der Gewerbesteuer. Der Planansatz wurde auf 6 Mio. € festgesetzt, letztendlich konnten aber nur rd. 4,1 Mio. € erzielt werden. Damit wurden nur rd. 68 % des Planansatzes erreicht. Dies zeigt die massive Abhängigkeit der Stadt Dissen aTW zur Gewerbesteuer. Das hat dazu geführt, dass im Haushaltsjahr 2019 seit langer Zeit erstmalig wieder Schlüsselzuweisungen an die Stadt Dissen aTW gezahlt worden sind. Auf der Aufwandsseite haben sicherlich die nicht eingeplanten Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen zu einer enormen Kostensteigerung geführt. Diese nicht eingeplanten Zuführungen resultieren aus der Besoldungserhöhung in Niedersachsen aus dem Jahr 2019 (+ 3,16 %). Dadurch wurde der Planansatz für die Personalaufwendungen um rd. 532 T€ überschritten. Bei den zahlungswirksamen Aufwendungen wurde der Planansatz jedoch um rd. 89 T€ unterschritten. Es zeigt sich aber auch, dass die Planansätze im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen eingehalten worden sind. Hieran ist der strikte Sparkurs der Stadt Dissen aTW deutlich zu erkennen. Durch diesen Sparkurs mussten einige Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen an der städtischen Infrastruktur jedoch in die Folgejahre verschoben werden. Dadurch entsteht ein „Unterhaltungsstau“, der die kommenden Haushaltsjahre finanziell belasten wird. Positiv wirkt sich auch die Auflösung der Kreisumlagerückstellung aus. Diese wird beginnend ab dem Jahr 2019 nur noch als „erhöhte Spitze“ gebildet.

Aufgrund des außerordentlichen Ergebnisses von 3.772 Mio. € war es möglich, ein positives Gesamtergebnis von 2.112 Mio. € zu erreichen. Das positive außerordentliche Ergebnis resultiert aus den Buchungen aus den Treuhandverfahren zur Erschließung und Vermarktung von Wohnbau- und Industriegebieten. Mit Hilfe des Gesamtjahresüberschusses können die bestehenden Fehlbeträge vollständig abgebaut werden.

4.16. Kennzahlen zur Ergebnisrechnung

Kennzahlen	31.12.2019	31.12.2018
Steuerquote = Steuererträge / Ordentliche Erträge	64,4 %	65,7 %
Allgemeine Umlagenquote = Allgemeine Umlagen und Zuschüsse / Ordentliche Erträge	18,0 %	14,5 %
Personalintensität = Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen	32,9 %	31,2 %
Sach- und Dienstleistungsquote = Aufw. für Sach- und Dienstleistungen / Ordentliche Aufwendungen	15,1 %	16,8 %
Abschreibungslastquote = Abschreibung auf Sachvermögen / Erträge aus der Auflösung von SoPo	217,3 %	200,3 %
Transferaufwandsquote = Transferaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen	37,5 %	36,9 %
Zinslastquote = Zinsaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen	1,3 %	1,4 %
Ergebnisquote des ordentlichen Ergebnis = Ordentliches Ergebnis / Jahresergebnis	-78,6 %	-32,1 %

5. Finanzlage

Die Finanzrechnung schließt mit einem negativen Endmittelbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von T€ -1.047 (Vj. T€ 53) ab. Die zum Stichtag 31.12.2019 negativen Bankkonten (T€ 1.206) werden unter den Liquiditätskrediten ausgewiesen.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist einen Fehlbetrag von 1.076 T€ (Vorjahr: +1.260 T€) aus, allerdings ist diese Betrachtung nur stichtagsbezogen. Wegen des massiven Einbruchs bei der Gewerbesteuer ist insbesondere die Position der Steuern und ähnlichen Abgaben deutlich unter dem veranschlagten Planwert geblieben (Ansatz: 13,438 Mio. €, Ist: 11,140 Mio. €).

Die Erträge aus den Grundstücksverkäufen aus den Treuhandverfahren berühren die Finanzrechnung vorerst nicht. Erst am Ende der Vertragslaufzeit der jeweiligen Treuhandverfahren wird ein positiver Verfahrenssaldo an die Stadt ausgezahlt bzw. bei einem negativen Verfahrenssaldo die Stadt an den Treuhänder erstatten.

Im Haushaltsjahr 2019 wurde ein Kredit für Investitionen aufgenommen.

	31.12.2019	31.12.2018
	T€	T€
Langfristig gebundene Vermögenswerte	68.377	66.485
Langfristige Finanzierungsmittel	66.255	64.302
Unterdeckung an langfristigen Mitteln	-2.122	-2.183
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten	8.491	9.325
Kurzfristige gebundene Vermögenswerte	6.369	7.142
Unterdeckung an kurzfristig gebundenen Vermögenswerten	-2.122	-2.183

Die Tabelle enthält nicht die vollständigen Verpflichtungen aus dem Finanzausgleich. Unter Berücksichtigung der vollständigen finanziellen Verpflichtung aus dem Finanzausgleich, steigt die Unterdeckung an kurzfristigen gebundenen Vermögenswerten auf der T€ 6.951 (Vj.: T€ 7.012) an.

Kennzahlen	31.12.2019	31.12.2018
Quote Deckung Tilgung durch Abschreibungslast = Abschreibung - Auflösung Sonderposten / Tilgung Darlehen	158,3%	221,1%
Dynamischer Verschuldungsgrad = Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstät. (FR)	n/a	2161,9%

Die Kennzahl „Quote Deckung Tilgung durch Abschreibungslast“ gibt Auskunft darüber, inwieweit die Darlehenstilgung durch die Abschreibungslast gedeckt werden kann. Eine Deckung von 100 % ist generell notwendig. Die Kennzahl ist aus finanzieller Sicht als positiv zu bewerten.

Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Stadt beurteilen. Der „Dynamische Verschuldungsgrad“ gibt an, in wie vielen Jahren es unter den gleichen Bedingungen möglich wäre, die effektive Verschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln zu tilgen (Entschuldungsdauer). Dies würde für die Stadt Dissen aTW 21,5 Jahre (HHJ 2018) dauern unter der Voraussetzung, dass keine neuen Schulden entstehen.

Kennzahlen zum kommunalen Finanzausgleich:

Kennzahlen	31.12.2019	31.12.2018
Kreisumlagequote auf Steuereinzahlungen = Kreisumlageverpflichtung für Steuereinzahlungen des aktuellen HHJ / Steuereinzahlungen (nur Realsteuern und Gemeindeanteil an Est und Ust)	38,2%	37,5%
Gewerbesteuerumlagequote (1) = Gewerbesteuerumlage / Steuereinzahlungen (nur Realsteuern und Gemeindeanteil an Est und Ust)	6,0%	9,3%
Umlagequote auf Steuereinzahlungen = Umlageverpflichtungen (Kreis-, FAG- und Gewerbesteuerumlage) / Steuereinzahlungen (nur Realsteuern und Gemeindeanteil an Est und Ust)	44,2%	46,9%
Gewerbesteuerumlagequote (2) = Gewerbesteuerumlage / Gewerbesteuereinzahlungen	16,8%	18,0%
Kreisumlagequote auf Schlüsselzuweisungen = Kreisumlageverpflichtung auf SZ / Schlüsselzuweisungen (SZ)	39,6%	n/a
Kreisumlagequote (Gesamt) = Kreisumlageverpflichtung / Steuereinzahlungen zzgl. Schlüsselzuweisungen	38,3%	37,5%

Die Steigerung der Kreisumlagequote resultiert aus dem kontinuierlichen Anstieg der Nivellierungssätze. Des Weiteren steigt der Anteil der Gewerbesteuer, welcher in der Kreisumlage berücksichtigt wird. Grund dafür ist die Herabsenkung der Gewerbesteuerumlage. Ohne Absenkung der Kreisumlage fließt die Entlastung der Gewerbesteuerumlage an den Landkreis Osnabrück.

Die Umlagequote auf Steuereinnahmen berechnet sich aus den Umlageverpflichtungen geteilt durch die Steuereinnahmen, welche in den Finanzausgleich einzubeziehen sind. Folgende Steuereinnahmen fließen in den Finanzausgleich:

Einnahme:	Nivellierungssätze (Umlagen) von den Messbeträgen				GewSt-Anpassung sowie Gemeindeanteile ESt / USt			
Jahr der Zahlung von Uml.	**2021**	**2020**	**2019**	**2018**	**2021**	**2020**	**2019**	**2018**
- Grundsteuer A	347%	345%	341%	338%				
- Grundsteuer B	367%	365%	360%	357%				
- Gewerbesteuer	352%	349%	347%	346%	91%	84%	82%	82%
- Gemeindeanteile an der:								
- a) Einkommensteuer					90%	90%	90%	90%
- b) Umsatzsteuer					90%	90%	90%	90%

Erläuterung zu der Tabelle bzgl. der Einnahmen des aktuellen Haushaltsjahres:
Die Gewerbesteuereinzahlungen (sowie Grundsteuer A und B) des I bis III Quartal 2019 sind Teil der Bemessungsgrundlage (BMG) für die Kreisumlage 2020. Die Realsteuereinnahmen des IV Quartals sind hingegen erst im Haushaltsjahr 2021 abzuführen. Dabei werden nicht die tatsächlichen Einzahlungen zu Grunde gelegt, sondern ein vom LSN (Landesamt für Statistik Niedersachsen) veröffentlichter Nivellierungssatz, welcher kontinuierlich steigt. Somit verbleibt der Stadt Dissen aTW – ohne entsprechende Anhebung der eigenen Hebesätze oder Klage – ein immer geringerer Anteil der Steuereinnahmen. Die Nivellierungssätze für das Haushaltsjahr 2021 wurden geschätzt.

Der Stadt verbleiben 55,84 % (Vj: 46,87 %) der Steuereinnahmen (hier ohne Vergnügungs- und Hundesteuer) aus 2019. Die Umlagen (Kreis- und Gewerbesteuerumlage sowie Finanzausgleichumlage) müssen teilweise erst im Jahr 2021 gezahlt werden. Aufgrund vertraglicher Vereinbarungen mit dem Landkreis Osnabrück übernimmt die Stadt Dissen aTW weitere Aufgaben (Schulen der Sekundarstufe I und Kindergärten), welche grundsätzlich in der Verantwortung des Landkreises Osnabrück liegen. Die Stadt Dissen aTW muss zusätzlich T€ 3.560 (T€ 1.745) an Verlusten durch Steuereinnahmen decken. Würde der Verlust aus den Schulen der Sekundarstufe I und Kindergärten zur Kreisumlage hinzugerechnet werden, würde der Stadt Dissen aTW lediglich 23,20% (Vj: 40,60%) der Steuereinzahlungen (hier ohne Vergnügungs- und Hundesteuer) zur Deckung der Pflicht und freiwilligen Aufgaben verbleiben. Aufgrund der politischen Maßnahmen im Zusammenhang mit der „COVID-19-Pandemie“ wird mittelfristig mit einer angespannte Ertragslage im Bereich der Gewerbesteuer zu rechnen sein.

BEWERTUNG HAUSHALTSWIRTSCHAFT IM FINANZBEREICH

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist Fehlbetrag von 1.076 T€ (Vorjahr: Überschuss +1.260 T€) aus. Hieran zeigt sich noch einmal deutlich der Rückgang der Gewerbesteuereinnahmen. Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit konnte der Planansatz insgesamt eingehalten werden (Plan: 19,20 Mio. €, Ist: 18,4 Mio.).

Die Erträge aus den Grundstücksverkäufen aus den Treuhandverfahren berühren die Finanzrechnung vorerst nicht. Erst am Ende der Vertragslaufzeit der jeweiligen Treuhandverfahren wird ein positiver Verfahrenssaldo an die Stadt ausgezahlt bzw. bei einem negativen Verfahrenssaldo die Stadt diesen an den Treuhänder erstatten.

Kredite wurden in 2019 in Höhe von 500 T€ (auch durch Ermächtigungen des Vorjahres) aufgenommen. Sofern notwendig, werden Haushaltseinnahmereste in die Folgejahre übertragen (siehe dazu die entsprechende Übersicht).

Kassenkredite wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2019 wegen einer angespannten Liquiditätslage in Höhe von rd. 1,2 Mio. € aufgenommen.

Insgesamt zeigen Ergebnis- und Finanzrechnung deutlich die angespannte Haushaltslage, die im Haushaltsjahr 2019 hauptsächlich auf den Rückgang bei den Steuererträgen zurückzuführen ist.

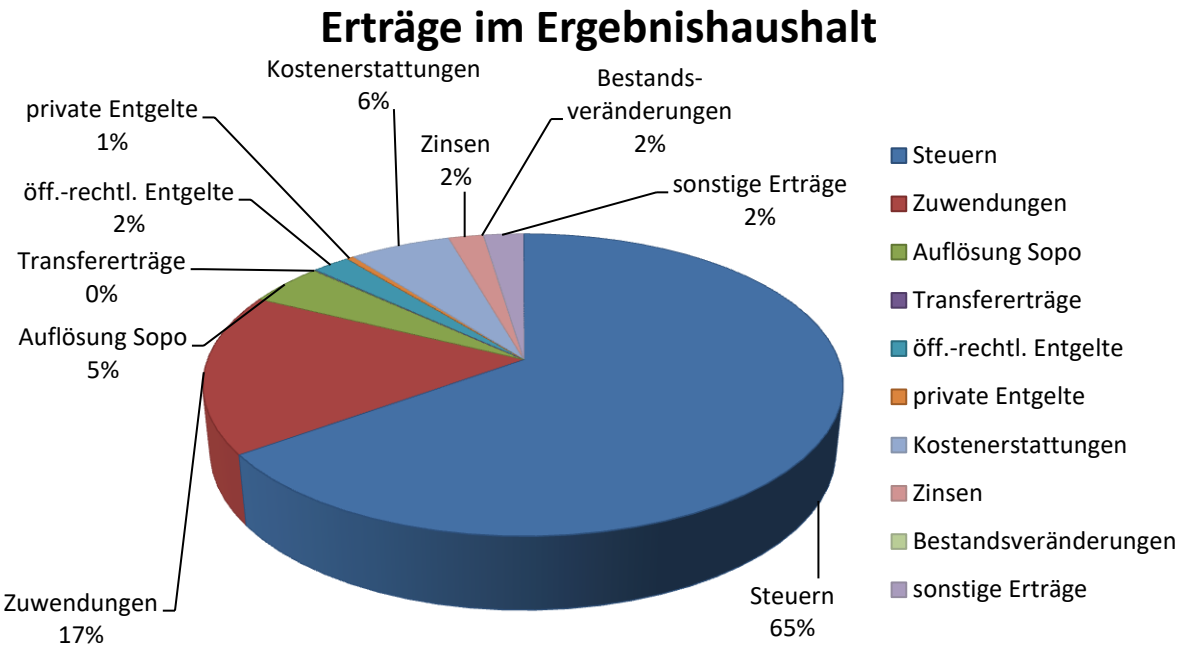
BEGRÜNDUNG DER ÜBERTRAGUNG VON HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN (HAUSHALTSRESTE)

Die gebildeten Haushaltsausgabereste sind vor dem Hintergrund der ohnehin niedrigen Investitionstätigkeit und dem noch erforderlichen Restbedarf erneut auf einem niedrigen Stand mit 288 T€ (Vorjahr 195 T€). Der gebildete Haushaltseinnahmerest bezieht sich in Höhe von 1.099 T€ auf die Kreditermächtigungen 2018 und 2019.

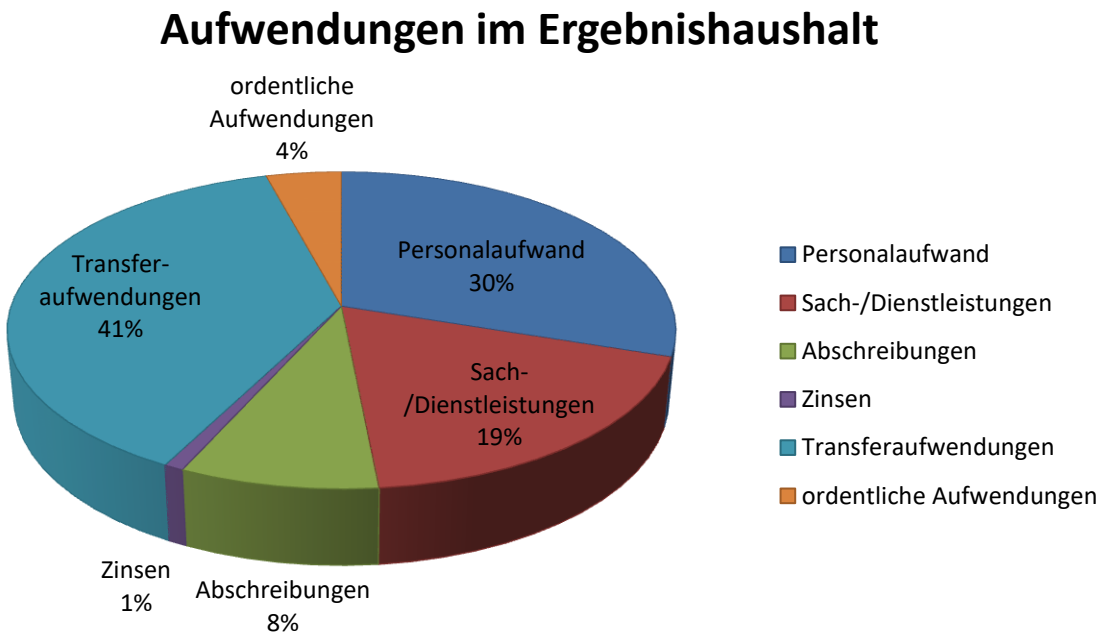
6. Prognose für das Haushaltsjahr 2020 und künftige Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage

Zur Darstellung der momentanen Situation der Stadt Dissen aTW wird vor allem tabellarisch auf die Ertrags- und Aufwandssituation sowie Einnahme- und Ausgabesituation auf Basis des Haushaltes 2020 eingegangen, der logisch der Entwicklung aus dem Jahresabschluss 2019 folgte.

Nr. 01 Ordentliche Erträge



Nr. 02 Ordentliche Aufwendungen



Auf den ersten Blick mögen die Zahlen im Haushaltsplanentwurf 2020 verwundern: Hiernach soll der Ergebnishaushalt mit einem Defizit von rd. 2,457 Mio. € abschließen, im Finanzhaushalt wird mit einem negativen Bestand an Finanzmitteln von 2,243 Mio. € gerechnet. Denn diese Ergebnisse stehen in einem krassen Widerspruch zu den Aussagen des Orientierungsdatenerlasses, wonach die

„aktuell stabile Einnahmeentwicklung […] bei den Kommunen nach wie vor dazu genutzt werden [sollte], das Ziel der zeitnahen Reduzierung der Verschuldung - insbesondere der hohen Liquiditätskredite- sowie die Konsolidierung der kommuna-

len Haushalte voranzutreiben. Die Ausgabeentwicklung ist daher deutlich unterhalb des Maßes der zur Verfügung stehenden Einnahmen zu halten.“

Von einer stabilen Einnahmeentwicklung ist bei der Stadt Dissen allerdings nichts zu erkennen. Wegen negativer Prognosen pendelt sich das erwartete Gewerbesteueraufkommen im Haushaltsjahr 2020 voraussichtlich auf maximal 5,00 Mio. € ein. Dieser Wert wurde lediglich in jüngerer Vergangenheit im Jahr 2012 unterschritten. Gerade dadurch bricht ein enormer Ertragsblock weg, der zur Finanzierung notwendiger Aufgaben jedoch unerlässlich wäre. Die Ertragsposition der Steuern und ähnlichen Abgaben sinkt dadurch im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,04 Mio. €. Dagegen können die Schlüsselzuweisungen, welche durch eine für Dissen aTW verhältnismäßig geringe Steuerkraft eingehen werden, das Gesamtergebnis nur in geringem Ausmaß positiv beeinflussen. Damit deckt sich die tatsächliche Einnahmesituation in Dissen auch nicht mit den Aussagen im Kommunalbericht 2019 des Landesrechnungshofes, wonach sich der positive Trend steigender Einzahlungen sich weiter fortsetzen soll.

Es mag auch täuschen, dass sich der Aufwandsposten der Transferaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 222 T€ verringert und damit ein tatsächliches Problem nicht auf den ersten Blick deutlich wird. Denn führen sinkende Umlagebelastungen für Kreis- und vor allem für die Gewerbesteuerumlage zwar dazu, dass dieser Aufwandsposten in der Summe geringer wird. Dennoch steigen die Aufwendungen für die Defizitabdeckung der nichtkommunalen Kindertagesstätten durch die im kommenden Jahr erstmals vollständig zu berücksichtigende neue Einrichtung um rd. 342 T€. Dagegen steigt das vom Landkreis Osnabrück zur Finanzierung der Kindertagesstätten und –tagespflege zur Verfügung gestellte Budget nur um 1,92 % und auch der Verteilmaßstab (Anzahl der Kinder zwischen 0-13 Jahren) wirkt sich eher zu Ungunsten der Stadt Dissen aus. Eine adäquate Finanzausstattung im Bereich der Kindertagesbetreuung ist jedoch unerlässlich für eine sach- und fachgerechte Aufgabenerfüllung! Der Landkreis Osnabrück ist gefordert, für mindestens die Hälfte der anfallenden Kosten aufzukommen.

Daneben beherrschen auch weiterhin notwendige Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen an der städtischen Infrastruktur den kommunalen Haushalt. Mit einem Volumen von rd. 928 T€ wird der selbst auferlegte Höchstbetrag für Instandhaltungsmaßnahmen von 3 % des Haushaltsvolumens (rd. 623 T€) deutlich überschritten. Hauptsächlich schlägt hier die bereits beschlossene Modernisierung der Hermann-Freye-Gesamtschule mit 371 T€ zzgl. der Bestuhlung in Höhe von 60 T€ zu Buche. Auch in den kommenden Jahren ist mit mehreren Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen zu rechnen, sodass ein ausgeglichener Haushalt bei gleich bleibenden Steuererträgen nicht zu erwarten ist. Zwar sorgen eingegangene Spenden für die Sanierung der Beckenumrandung sowie die Reparatur der Unterwasserbeleuchtung im Aktivbad für eine Deckung der dafür notwendigen Aufgaben und auch die Sanierung der Industriestraße wird aus dem Budget für die laufende Straßenunterhaltung finanziert. Tendenziell zeigt sich jedoch, dass die notwendigen Instandhaltungsmaßnahmen in den kommenden Jahren nicht weniger werden.

Aus Sicht der Stadt Dissen ist eine finanzielle Entlastung deshalb unumgänglich. Ein erster Schritt ist sicherlich der „Digitalpakt“ des Landes Niedersachsen, welcher einen Großteil der Aufwendungen für die Digitalisierung in Schulen auffangen soll. Auch die stetig steigenden Aufwendungen im Kindertagesstättenbereich werden nicht angemessen kompensiert, vor allem auch unter der Berücksichtigung, dass es sich hierbei um keine originäre Aufgabe der Stadt Dissen handelt.

Die Bemühungen, eine Erhöhung des Budgets im Rahmen der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit dem Landkreis Osnabrück zu bewirken, werden deshalb ausdrücklich unterstützt und zugleich als notwendige Entscheidung gefordert. Die ersten Beratungen im Kreistag des Landkreises Osnabrück zeigen bereits, dass die Forderung aus der Bürgermeisterkonferenz eine Wirkung zeigt.

Wegen einer sich weiter abzeichnenden defizitären Entwicklung des städtischen Haushaltes ist die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes auch im Haushaltsjahr 2020 erneut unumgänglich. Neben einem konsequenten Verzicht auf die Übernahme neuer freiwilliger Leistungen wird im kommenden Jahr aber auch ein strikter Sparkurs notwendig, der ggf. auch mit Einschnitten im freiwilligen Bereich einhergeht. (Auszug aus den Abschlussbemerkungen zum Vorbericht des Haushaltsplanes 2020)

7. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Jahresabschlussstichtag eingetreten sind

Im Haushaltsjahr 2020 ist durch den Ausbruch der COVID19-Pandemie ein gesamtgesellschaftliches Problem entstanden, welches voraussichtlich auch die finanzielle Situation der Stadt Dissen aTW treffen wird. Durch Eingriffe in das Wirtschaftsleben mussten einige Unternehmen den Betrieb zeitweise einstellen bzw. einschränken, was zu voraussichtlichen Gewinnrückgängen bei diesen Unternehmen führen kann. Ob und inwiefern die Unternehmen in der Stadt Dissen aTW hiervon betroffen sind, lässt sich derzeit noch nicht einschätzen. Gesamtwirtschaftlich wurde aber prognostiziert, dass es zu massiven Rückgängen der Gewerbesteuer kommen wird. Die vollen Auswirkungen eines durch die COVID19-Pandemie verursachten Gewerbesteuerrückgangs werden sich aber voraussichtlich erst im Haushaltsjahr 2021 widerspiegeln.

8. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Der oben bezeichnete Rückgang bei der Gewerbesteuer beeinflusst voraussichtlich nicht nur den Jahresabschluss 2019, sondern dürfte auch noch in den Folgejahren keinen Ausgleich der Haushalte ermöglichen. Die Erfahrung zeigt aber, dass die Gewerbesteuer starken Schwankungen unterworfen ist. Es ist durchaus möglich, dass die Gewerbesteuererträge in den kommenden Jahren wieder auf das Niveau

der Jahre 2017 und 2018 steigen werden. Unklar bleibt dabei aber noch die Auswirkung der Corona-Pandemie auf den Haushalt.

Die Schaffung von ausreichend Betreuungsplätzen im Krippen- und Kindergartenbereich wird den Haushalt dann weiter belasten, wenn nicht entsprechende Zuschüsse des Landes und des Landkreises zur Verfügung gestellt werden. Die öffentlich-rechtliche Vereinbarung des Landkreises Osnabrück zur Finanzierung der Tagesbetreuung ist ein erster Schritt, aber noch längst nicht ausreichend, um die anfallenden Aufwendungen im Kindertagesbereich adäquat zu decken. In gleicher Weise werden u. U. auch im Schulbereich weitere Zusatzaufwendungen durch steigende Schülerzahlen auf die Stadt zukommen.

Es bleibt deshalb nur zu hoffen, dass die für die Stadt Dissen aTW eminent wichtige Gewerbesteuer in den nächsten Jahren wieder ein höheres Niveau erreicht und angestoßene Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen den Aufwandsbereich entlasten. Denn nur so können die großen Herausforderungen, die gerade im Bildungs- und Betreuungsbereich auf die Stadt Dissen aTW warten, in den kommenden Jahren bewältigt werden.

Positiv zu bewerten ist, dass durch das Jahresergebnis 2019 ein vollständiger Abbau der Fehlbeträge möglich ist. Weiterhin trägt das positive Jahresergebnis dazu bei, dass etwaige Überschüsse der Überschussrücklage zugeführt werden können. Die Überschussrücklage kann zur Deckung von zukünftigen Fehlbeträgen genutzt werden.