DISSEN

Lebensmittelpunkt im Grünen

**Stadt Dissen am Teutoburger Wald**

# NKR-Jahresabschluss 2020

## mit
## Anhang und Anhangsanlagen
## sowie Rechenschaftsbericht

## Inhaltsverzeichnis


Vorbemerkungen ... 3

**Bilanz zum 31.12.2020** ... 4

**Gesamtergebnisrechnung** ... 5

**Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen** ... 9

**Anhang** ... 184

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ... 185

Allgemeine Angaben ... 185
Bilanz - Aktiva ... 186
Bilanz - Passiva ... 188
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung ... 191
Erläuterungen zur Finanzrechnung ... 198

2. Sonstige Angaben und Erläuterungen ... 199
3. Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse ... 204
4. Verzeichnis der Ratsmitglieder (Stand: 31.12.2020) ... 205
5. Beschluss über den Jahresabschluss 2020 ... 206

Anlagenübersicht ... 207

Forderungsübersicht Schuldenübersicht ... 208

Rückstellungsübersicht ... 210

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen ... 211

**Rechenschaftsbericht** ... 212

1. Struktur der Schlussbilanz ... 213
2. Vermögens- und Kapitalstruktur ... 214
2.1. Vermögensstruktur ... 214
2.2. Kapitalstruktur ... 222
3. Bilanzkennzahlen ... 229
4. Ertragslage ... 231
5. Finanzlage ... 243
6. Prognose für das Haushaltsjahr 2021 und künftige Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage ... 247
7. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Jahresabschlussstichtag eingetreten sind ... 249
8. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung ... 249

## 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 aTW
# Bilanz zum 31.12.2020

## Aktivseite

| | | | 31.12.2020 € | 31.12.2020 € | 31.12.2019 € |
|---|---|---|---|---|---|
| **1.** | **Immaterielles Vermögen** | | | | |
| 1.1 | | Konzessionen | 0,00 | | 0,00 |
| 1.2 | | Lizenzen | 41.143,00 | | 25.399,00 |
| 1.3 | | Ähnliche Rechte | 1.892.532,00 | | 2.006.654,00 |
| 1.4 | | Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 70.541,00 | | 77.831,00 |
| 1.5 | | Aktivierter Umstellungsaufwand | 7.352,00 | | 9.802,00 |
| 1.6 | | Sonstiges immaterielles Vermögen | 1.909.523,65 | 3.921.091,65 | 1.909.523,65 |
| **2.** | **Sachvermögen** | | | | |
| 2.1 | | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken | 1.299.652,20 | | 1.292.790,34 |
| 2.2 | | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken | 27.713.003,87 | | 27.913.222,87 |
| 2.3 | | Infrastrukturvermögen | 21.317.222,60 | | 22.351.193,54 |
| 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 | 813.252,05 | | 881.288,00 |
| 2.7 | | Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere | 820.699,00 | | 893.333,00 |
| 2.8 | | Vorräte | 3.297.340,22 | | 3.910.737,66 |
| 2.9 | | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 1.965.157,68 | 57.226.328,62 | 1.645.814,97 |
| **3.** | **Finanzvermögen** | | | | |
| 3.1 | | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | | 0,00 |
| 3.2 | | Beteiligungen | 6.182,80 | | 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 | 1.209.613,92 | | 1.130.759,38 |
| 3.7 | | Forderungen aus Transferleistungen | 5.970,79 | | 125.372,06 |
| 3.8 | | Privatrechtliche Forderungen | 24.970,35 | | 21.590,73 |
| 3.9 | | Sonstige Vermögensgegenstände | 6.661.769,50 | 11.841.126,36 | 6.371.672,53 |
| **4.** | **Liquide Mittel** | | | 343.280,26 | 158.529,39 |
| **5.** | **Aktive Rechnungsabgrenzung** | | | 395.703,03 | 82.501,92 |
| | | | | 73.727.529,92 | 74.745.943,84 |

## Passivseite

| | | | 31.12.2020 € | 31.12.2020 € | 31.12.2019 € |
|---|---|---|---|---|---|
| **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 | 223.978,96 | | 395.670,79 |
| | 1.2.5 | Sonstige Rücklagen | 0,00 | 223.978,96 | 0,00 |
| 1.3 | | Jahresergebnis | | | |
| | 1.3.1 | Fehlbeträge /-überschüsse des Vorjahres | 362.034,19 | | -1.750.045,82 |
| | 1.3.2 | Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angaben des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 199700 € | 622.850,67 | 984.884,86 | 2.112.080,01 |
| 1.4 | | Sonderposten | | | |
| | 1.4.1 | Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 10.941.195,56 | | 11.426.481,56 |
| | 1.4.2 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 2.929.183,00 | | 3.265.612,00 |
| | 1.4.3 | Gebührenausgleich | 0,00 | | 0,00 |
| | 1.4.4 | Bewertungsausgleich | 0,00 | | 0,00 |
| | 1.4.5 | Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten | 1.428.377,05 | | 1.415.906,85 |
| **2.** | 1.4.6 | Sonstige Sonderposten | 58.139,00 | 15.356.894,61 | 31.632,00 |
| | **Schulden** | | | | |
| 2.1 | | Geldschulden | | | |
| | 2.1.1 | Anleihen | 0,00 | | 0,00 |
| | 2.1.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 7.510.774,02 | | 7.916.998,95 |
| | 2.1.3 | Liquiditätskredite | 0,00 | | 1.205.893,16 |
| | 2.1.4 | Sonstige Geldschulden | 0,00 | 7.510.774,02 | 0,00 |
| 2.2 | | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | 2.127.234,20 | 2.302.500,68 |
| 2.3 | | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | 315.522,59 | 297.131,59 |
| 2.4 | | Transferverbindlichkeiten | | | |
| | 2.4.1 | Finanzausgleichsverbindlichkeiten | 115.144,00 | | 0,00 |
| | 2.4.2 | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 282,50 | | 32.365,32 |
| | 2.4.3 | Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen | 0,00 | | 0,00 |
| | 2.4.4 | Soziale Leistungsverbindlichkeiten | 2.064,05 | | 2.524,00 |
| | 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 | 117.490,55 | 0,00 |
| 2.5 | | Sonstige Verbindlichkeiten | | | |
| | 2.5.1 | Durchlaufende Posten | | | |
| | | 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer | 0,00 | | 777,92 |
| | | 2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer | 0,00 | | 0,00 |
| | | 2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten | 55.941,90 | | 30.189,07 |
| | 2.5.2 | Abzuführende Gewerbesteuer | 33.072,00 | | 0,00 |
| | 2.5.3 | Empfangene Anzahlungen | 274.666,78 | | 610.438,78 |
| | 2.5.4 | Andere sonstige Verbindlichkeiten | 8.832.508,79 | 9.196.189,47 | 8.499.443,64 |
| **3.** | **Rückstellungen** | | | | |
| 3.1 | | Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | 7.675.397,00 | | 6.751.560,00 |
| 3.2 | | Rückstellungen für Altersteilzeit u. ä. Maßnahmen | 352.454,08 | | 414.822,88 |
| 3.3 | | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung | 150.000,00 | | 150.000,00 |
| 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 | 842.822,00 | | 499.421,00 |
| 3.7 | | Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 0,00 | | 0,00 |
| 3.8 | | Andere Rückstellungen | 455.527,00 | 9.476.200,08 | 672.228,87 |
| **4.** | **Passive Rechnungsabgrenzung** | | | 9.600,00 | 53.550,01 |
| | | | | 73.727.529,92 | 74.745.943,84 |

**Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre unter der Bilanz**

| | | |
|---|---|---|
| 1. | Haushaltsermächtigungen | |
| | a) Ergebnishaushalt | 199.700,00 € |
| | b) für Investitionen | 69.805,09 € |
| | c) für Kreditermächtigungen für Investition | 100.000,00 € |
| 2. | Bürgschaften gewährt 14.500.00 €; in Anspruch genommen | 7.200.000,00 € |
| 3. | Gewährleistungsverträge | |
| | - Tageseinrichtungen für Kinder | 2.060.785,22 € p.a. |
| 4. | Verpflichtungen aus kreditähnliche Rechtsgeschäfte | |
| | - Mieten und Pachten | 222.166,51 € p.a. |
| 5. | In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen | 0,00 € |
| 6. | Eventualverbindlichkeiten | |
| | - Abnahmeverpflichtungen aus Treuhandverfahren (NLG) | 1.926.073,70 € |
| | - Abnahmeverpflichtungen aus OLEG | 4.527.047,93 € |
| 7. | Stundungen über das Haushaltsjahr hinaus | 16.635,79 € |
| **Summe** | | **16.322.214,24 €** |

**Dissen am Teutoburger Wald, den 03.08.2022**

***Bürgermeister***

# Gesamtergebnisrechnung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 12.318.329,40 | 12.396.100,00 | | 12.479.811,67 | -83.711,67 | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.445.743,14 | 3.280.000,00 | | 5.542.708,77 | -2.262.708,77 | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 890.732,83 | 857.100,00 | | 876.049,48 | -18.949,48 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | 22.876,55 | 21.400,00 | | 21.928,32 | -528,32 | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 397.000,47 | 422.400,00 | | 313.194,72 | 109.205,28 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 122.731,69 | 86.400,00 | | 100.037,59 | -13.637,59 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 984.894,18 | 1.140.600,00 | | 1.046.237,26 | 94.362,74 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 385.962,49 | 393.600,00 | | 438.288,11 | -44.688,11 | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | 183.654,85 | | | 188.589,00 | -188.589,00 | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | 357.847,42 | 455.600,00 | | 394.099,44 | 61.500,56 | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **19.109.773,02** | **19.053.200,00** | | **21.400.944,36** | **-2.347.744,36** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 6.813.804,05 | 6.516.200,00 | | 7.128.742,37 | -612.542,37 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | 21.762,00 | | | 31.799,70 | -31.799,70 | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 3.155.350,49 | 3.992.600,00 | | 3.357.703,92 | 634.896,08 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 1.938.191,14 | 1.811.700,00 | | 1.898.976,79 | -87.276,79 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 267.231,52 | 178.600,00 | | 232.309,92 | -53.709,92 | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 7.778.610,02 | 8.277.900,00 | | 8.332.925,42 | -55.025,42 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 794.845,69 | 912.900,00 | | 747.549,36 | 165.350,64 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **20.769.794,91** | **21.689.900,00** | | **21.730.007,48** | **-40.107,48** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-1.660.021,89** | **-2.636.700,00** | | **-329.063,12** | **-2.307.636,88** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | 3.791.366,90 | 180.000,00 | | 953.239,82 | -773.239,82 | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | 19.265,00 | | | 1.326,03 | -1.326,03 | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **3.772.101,90** | **180.000,00** | | **951.913,79** | **-771.913,79** | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **2.112.080,01** | **-2.456.700,00** | | **622.850,67** | **-3.079.550,67** | |
| 06. | Summe Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO | | | | | | |

# Gesamtfinanzrechnung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 11.139.697,61 | 12.396.100,00 | | 12.718.322,71 | -322.222,71 | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.425.115,62 | 3.216.800,00 | | 5.675.347,58 | -2.458.547,58 | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | 25.595,21 | 21.400,00 | | 23.330,46 | -1.930,46 | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 376.054,23 | 422.400,00 | | 308.487,67 | 113.912,33 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 108.920,85 | 86.400,00 | | 102.896,42 | -16.496,42 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 992.901,80 | 1.140.600,00 | | 1.019.258,55 | 121.341,45 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 695.881,79 | 393.600,00 | | 358.839,73 | 34.760,27 | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 516.571,24 | 581.000,00 | | 455.854,95 | 125.145,05 | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **17.280.738,35** | **18.258.300,00** | | **20.662.338,07** | **-2.404.038,07** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -6.150.709,45 | -6.356.300,00 | | -6.287.645,55 | -68.654,45 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | 2.649,53 | | | 3.005,80 | -3.005,80 | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -2.851.803,13 | -3.992.600,00 | | -3.000.298,79 | -992.301,21 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -165.413,75 | -178.600,00 | | -150.855,85 | -27.744,15 | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -8.304.861,67 | -8.364.500,00 | | -8.512.996,65 | 148.496,65 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -886.699,14 | -912.900,00 | | -758.891,42 | -154.008,58 | |
| **02.07** | **= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-18.356.837,61** | **-19.804.900,00** | | **-18.707.682,46** | **-1.097.217,54** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.076.099,26** | **-1.546.600,00** | | **1.954.655,61** | **-3.501.255,61** | |
| 04.01 | + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 58.187,33 | 53.000,00 | | 40.134,48 | 12.865,52 | |
| 04.02 | + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit | | | | 6.000,00 | -6.000,00 | |
| 04.03 | + Veräußerung von Sachanlagen | 239.218,63 | | | 181.027,13 | -181.027,13 | |
| 04.04 | + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 04.05 | + sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **04.06** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | **297.405,96** | **53.000,00** | | **227.161,61** | **-174.161,61** | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -3.272,50 | | | -242.860,72 | 242.860,72 | -43.770,29 |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | -167.992,28 | -250.000,00 | | -43.674,16 | -206.325,84 | -79.765,17 |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -94.975,59 | -175.300,00 | | -117.714,51 | -57.585,49 | -74.094,02 |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | -900,00 | | -875,00 | -25,00 | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | -90.000,00 |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **05.07** | **= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit** | **-266.240,37** | **-426.200,00** | | **-405.124,39** | **-21.075,61** | **-287.629,48** |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | **31.165,59** | **-373.200,00** | | **-177.962,78** | **-195.237,22** | **-287.629,48** |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-1.044.933,67** | **-1.919.800,00** | | **1.776.692,83** | **-3.696.492,83** | **-287.629,48** |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit | 500.000,00 | 373.200,00 | | 300.000,00 | 73.200,00 | 1.099.400,00 |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit | -660.412,31 | -696.100,00 | | -706.224,93 | 10.124,93 | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **-160.412,31** | **-322.900,00** | | **-406.224,93** | **83.324,93** | **1.099.400,00** |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-1.205.345,98** | **-2.242.700,00** | | **1.370.467,90** | **-3.613.167,90** | **811.770,52** |
| 10.01 | Haushaltsunwirksame Einzahlungen | 6.098.361,34 | | | 8.658.443,89 | -8.658.443,89 | |
| 10.02 | Haushaltsunwirksame Auszahlungen | -5.993.730,44 | | | -8.638.267,76 | 8.638.267,76 | |
| **10.03** | **= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen** | **104.630,90** | | | **20.176,13** | **-20.176,13** | |
| **11.** | **+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres** | **53.351,31** | **-5.986.887,39** | | **-1.047.363,77** | **-4.939.523,62** | **1.357.402,89** |
| **12.** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)** | **-1.047.363,77** | **-8.229.587,39** | | **343.280,26** | **-8.572.867,65** | **2.169.173,41** |

# Investitionen

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-08-015 Grunderwerb verschiedene Straßen | | | | -132,48 | |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | -132,48 | |
| INV-08-020 Straßenbeleuchtung - versch. Straßen - | -2.389,46 | | | | -4.039,25 |
| 05.02 - Baumaßnahmen | -2.389,46 | | | | -4.039,25 |
| INV-15-002 Ausbau "Stettiner Straße" | | | | | -25.000,00 |
| 05.02 - Baumaßnahmen | | | | | -25.000,00 |
| INV-15-003 Ausbau nach NKAG "Stettiner Straße" (unterer Teil) | -18.054,13 | | | | -1.945,87 |
| 05.02 - Baumaßnahmen | -18.054,13 | | | | -1.945,87 |
| INV-15-006 Erweiterung der Schulmensa | -87.732,64 | | | | |
| 05.02 - Baumaßnahmen | -87.730,61 | | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -2,03 | | | | |
| INV-16-003 Rückwärtige Erschließung "Große Straße/Frommenhof" | | | | | -20.000,00 |
| 05.02 - Baumaßnahmen | | | | | -20.000,00 |
| INV-16-004 Ausbau "Erpener Weg" | -21.219,95 | | | | -28.780,05 |
| 05.02 - Baumaßnahmen | -21.219,95 | | | | -28.780,05 |
| INV-16-008 Umstellung vorhandene Straßenbeleuchtung auf LED | 12.022,33 | | | | |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 12.022,33 | | | | |
| INV-16-013 Investitionszuschuss Breitbandverkabelung | | | | | -90.000,00 |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen | | | | | -90.000,00 |
| INV-18-004 Erneuerung Brücke über Dissener Bach | -38.598,13 | | | -1.767,20 | |
| 05.02 - Baumaßnahmen | -38.598,13 | | | -1.767,20 | |
| INV-18-006 Erwerb DMS-Software | -4.401,81 | | | -696,00 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -4.401,81 | | | -696,00 | |
| INV-18-009 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahme B-Plan Nr. 94 | -3.272,50 | | | | -22.676,74 |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -3.272,50 | | | | -22.676,74 |
| INV-19-001 Anschaffung einer Abfallmulde | -4.760,00 | | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -4.760,00 | | | | |
| INV-19-002 Ersatzbeschaffung Prüfgerät für Atemschutzmasken | -8.115,85 | | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -8.115,85 | | | | |
| INV-19-003 Erwerb Lizenz f. digitale Rechnungsbearbeitung | | | | -11.491,83 | -23.600,00 |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | 13.240,36 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | -24.732,19 | -23.600,00 |
| INV-19-004 Brandmeldeanlage im Feuerwehrhaus | | | | | -8.000,00 |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | -8.000,00 |
| INV-19-005 Anschaffung von Smartboards für Hermann-Freye-GS | -24.203,54 | | | | -796,46 |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -24.203,54 | | | | -796,46 |
| INV-20-001 Beteiligung an TOL GmbH | | -900,00 | | | |
| 05.04 - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | -900,00 | | | |
| INV-20-002 Neubau eines Daches mit Neigung beim WSK | | -250.000,00 | | -226.913,91 | |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | -226.913,91 | |
| 05.02 - Baumaßnahmen | | -250.000,00 | | | |
| INV-20-003 Anschaffung von Smartboards | | | | -4.547,20 | |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | 14.000,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -14.000,00 | | -4.547,20 | |
| INV-20-004 Anschaffung von Smartboards | | | | | |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | 14.000,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -14.000,00 | | | |
| INV-20-005 Anschaffung von Smartboards | | | | -25.946,88 | |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | 25.000,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -25.000,00 | | -25.946,88 | |
| INV-20-008 Anschaffung Pritschenwagen | | -38.000,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -38.000,00 | | | |
| INV-20-009 Stromanschlussäule für Pressmulde | | -7.000,00 | | -4.330,86 | |

# Investitionen

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -7.000,00 | | -4.330,86 | |
| INV-20-010 Herstellung von drei Lagerschütten für den Bauhof | | -10.000,00 | | -5.307,27 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -10.000,00 | | -5.307,27 | |
| INV-20-011 Erwerb von Lizenzen für die Digitalisierung | | -5.000,00 | | -3.031,50 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -5.000,00 | | -3.031,50 | |
| INV-20-012 Erweiterung Terminalserver | | -6.000,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -6.000,00 | | | |
| INV-BGA-01 BGA Rathaus u. Bürgerbüro | -8.969,17 | -10.000,00 | | -16.202,61 | -15.533,13 |
| 02.03 - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | | | -1.789,95 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -8.969,17 | -10.000,00 | | -14.412,66 | -15.533,13 |
| INV-BGA-02 BGA Grundschule | | -2.000,00 | | -2.291,00 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | -2.291,00 | |
| INV-BGA-03 BGA Hauptschule | | -4.500,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -4.500,00 | | | |
| INV-BGA-04 BGA Realschule | | -4.500,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -4.500,00 | | | |
| INV-BGA-05 BGA Menseria | | | | -2.325,22 | -1.000,00 |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | -2.325,22 | -1.000,00 |
| INV-BGA-06 BGA Willy-Schulte-Kiga | -12.241,32 | -2.000,00 | | -2.291,00 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -12.241,32 | -2.000,00 | | -2.291,00 | |
| INV-BGA-07 BGA KiTa "Kunterbunt" | | -2.000,00 | | -4.142,86 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | -4.142,86 | |
| INV-BGA-08 BGA Hugo-Homann-Sporthalle | | -2.000,00 | | | -6.000,00 |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | | -6.000,00 |
| INV-BGA-09 BGA Dreifachsporthalle | | -2.000,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | | |
| INV-BGA-10 BGA Hallenbad | | -2.000,00 | | -2.291,00 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | -2.291,00 | |
| INV-BGA-12 BGA Baubetriebsdienst | -1.296,01 | -5.000,00 | | | -13.503,99 |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.296,01 | -5.000,00 | | | -13.503,99 |
| INV-BGA-14 BGA u. Ausrüstung Feuerwehr | -28.886,13 | -10.500,00 | | -9.425,28 | |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 20.140,00 | | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -28.886,13 | -10.500,00 | | -9.425,28 | |
| INV-BGA-17 BGA Spielgeräte u. Spielplätze | -2.099,73 | -2.000,00 | | -1.303,20 | -5.660,44 |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -2.099,73 | -2.000,00 | | -1.303,20 | -5.660,44 |
| INV-BGA-22 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule | | -7.800,00 | | -52.547,35 | |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | 16.094,12 | |
| 05.02 - Baumaßnahmen | | | | -41.906,96 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -7.800,00 | | -10.640,39 | |
| INV-GRE-1 diverser zweckfreier Grunderwerb | 45.003,91 | | | -9.070,58 | -21.093,55 |
| 04.03 + Veräußerung von Sachanlagen | 45.003,91 | | | 6.743,75 | |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | -15.814,33 | -21.093,55 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 11111 Rat einschl. Ausschüsse

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 22.806,47 | 31.900,00 | | 20.397,12 | 11.502,88 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 5.623,39 | 7.500,00 | | 998,64 | 6.501,36 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 46.593,24 | 44.000,00 | | 34.385,13 | 9.614,87 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **75.023,10** | **83.400,00** | | **55.780,89** | **27.619,11** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-75.023,10** | **-83.400,00** | | **-55.780,89** | **-27.619,11** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-75.023,10** | **-83.400,00** | | **-55.780,89** | **-27.619,11** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-75.023,10** | **-83.400,00** | | **-55.780,89** | **-27.619,11** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 11111 Rat einschl. Ausschüsse

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -20.865,33 | -31.900,00 | | -20.397,12 | -11.502,88 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -5.806,53 | -7.500,00 | | -1.000,97 | -6.499,03 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -45.926,20 | -44.000,00 | | -35.984,23 | -8.015,77 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-72.598,06** | **-83.400,00** | | **-57.382,32** | **-26.017,68** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-72.598,06** | **-83.400,00** | | **-57.382,32** | **-26.017,68** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-72.598,06** | **-83.400,00** | | **-57.382,32** | **-26.017,68** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-72.598,06** | **-83.400,00** | | **-57.382,32** | **-26.017,68** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 11112 Verwaltungsleitung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | 72,00 | -72,00 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | **72,00** | **-72,00** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 215.356,72 | 238.400,00 | | 100.296,13 | 138.103,87 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 5.018,32 | 7.900,00 | | 4.788,98 | 3.111,02 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 40,85 | | | 40,84 | -40,84 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 10.273,87 | 10.900,00 | | 2.857,67 | 8.042,33 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **230.689,76** | **257.200,00** | | **107.983,62** | **149.216,38** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-230.689,76** | **-257.200,00** | | **-107.911,62** | **-149.288,38** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-230.689,76** | **-257.200,00** | | **-107.911,62** | **-149.288,38** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-230.689,76** | **-257.200,00** | | **-107.911,62** | **-149.288,38** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 11112 Verwaltungsleitung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | 72,00 | -72,00 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | **72,00** | **-72,00** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -108.304,10 | -238.400,00 | | -100.247,43 | -138.152,57 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -4.340,57 | -7.900,00 | | -5.063,58 | -2.836,42 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -10.855,31 | -10.900,00 | | -2.733,93 | -8.166,07 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-123.499,98** | **-257.200,00** | | **-108.044,94** | **-149.155,06** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-123.499,98** | **-257.200,00** | | **-107.972,94** | **-149.227,06** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-123.499,98** | **-257.200,00** | | **-107.972,94** | **-149.227,06** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-123.499,98** | **-257.200,00** | | **-107.972,94** | **-149.227,06** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | 8.330,00 | -8.330,00 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | 52.200,00 | | | 52.200,00 | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **1,00** | **52.200,00** | | **8.330,00** | **43.870,00** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 782.460,64 | 261.500,00 | | 1.344.193,02 | -1.082.693,02 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | 21.762,00 | | | 31.764,00 | -31.764,00 | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 34.913,75 | 50.300,00 | | 43.485,29 | 6.814,71 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 173,19 | 200,00 | | 173,19 | 26,81 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 60.762,72 | 41.900,00 | | 41.602,36 | 297,64 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **900.072,30** | **353.900,00** | | **1.461.217,86** | **-1.107.317,86** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-900.071,30** | **-301.700,00** | | **-1.452.887,86** | **1.151.187,86** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-900.071,30** | **-301.700,00** | | **-1.452.887,86** | **1.151.187,86** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-900.071,30** | **-301.700,00** | | **-1.452.887,86** | **1.151.187,86** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | 8.330,00 | -8.330,00 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1,00** | | | **8.330,00** | **-8.330,00** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -441.678,75 | -101.600,00 | | -491.370,44 | 389.770,44 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | 3.200,00 | | | 3.200,00 | -3.200,00 | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -61.690,06 | -50.300,00 | | -43.434,70 | -6.865,30 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -45.716,39 | -41.900,00 | | -81.856,75 | 39.956,75 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-545.885,20** | **-193.800,00** | | **-613.461,89** | **419.661,89** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-545.884,20** | **-193.800,00** | | **-605.131,89** | **411.331,89** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-545.884,20** | **-193.800,00** | | **-605.131,89** | **411.331,89** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-545.884,20** | **-193.800,00** | | **-605.131,89** | **411.331,89** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 11122 Gleichstellungsbeauftragte

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | 100,00 | | | 100,00 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | 2.000,00 | | 120,00 | 1.880,00 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | | **2.100,00** | | **120,00** | **1.980,00** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | | **-2.100,00** | | **-120,00** | **-1.980,00** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | | **-2.100,00** | | **-120,00** | **-1.980,00** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | | **-2.100,00** | | **-120,00** | **-1.980,00** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 11122 Gleichstellungsbeauftragte

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | -100,00 | | | -100,00 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | -2.000,00 | | -120,00 | -1.880,00 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **-2.100,00** | | **-120,00** | **-1.980,00** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **-2.100,00** | | **-120,00** | **-1.980,00** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | | **-2.100,00** | | **-120,00** | **-1.980,00** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | | **-2.100,00** | | **-120,00** | **-1.980,00** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 853,00 | 1.000,00 | | 863,00 | 137,00 | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 939,00 | 800,00 | | 832,00 | -32,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 2.350,41 | 700,00 | | 114,84 | 585,16 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 24.370,65 | 30.000,00 | | 57.236,18 | -27.236,18 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **28.513,06** | **32.500,00** | | **59.046,02** | **-26.546,02** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 168.159,70 | 163.500,00 | | 155.595,97 | 7.904,03 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 156.766,91 | 183.500,00 | | 160.752,98 | 22.747,02 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 41.838,35 | 40.900,00 | | 42.793,45 | -1.893,45 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 46.947,03 | 44.300,00 | | 51.892,25 | -7.592,25 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **413.711,99** | **432.200,00** | | **411.034,65** | **21.165,35** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-385.198,93** | **-399.700,00** | | **-351.988,63** | **-47.711,37** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | -719,66 | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **719,66** | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-384.479,27** | **-399.700,00** | | **-351.988,63** | **-47.711,37** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 5.880,19 | 10.000,00 | | | 10.000,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-5.880,19** | **-10.000,00** | | | **-10.000,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-390.359,46** | **-409.700,00** | | **-351.988,63** | **-57.711,37** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 853,00 | 1.000,00 | | 863,00 | 137,00 | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 329,91 | 700,00 | | 2.135,34 | -1.435,34 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 21.572,34 | 30.000,00 | | 24.370,65 | 5.629,35 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **22.755,25** | **31.700,00** | | **27.368,99** | **4.331,01** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -166.187,12 | -163.500,00 | | -155.595,97 | -7.904,03 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -134.021,61 | -183.500,00 | | -160.779,44 | -22.720,56 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -48.013,01 | -44.300,00 | | -51.815,91 | 7.515,91 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-348.221,74** | **-391.300,00** | | **-368.191,32** | **-23.108,68** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-325.466,49** | **-359.600,00** | | **-340.822,33** | **-18.777,67** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -12.157,18 | -21.000,00 | | -14.811,16 | -6.188,84 | -15.533,13 |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -12.157,18 | -21.000,00 | | -14.811,16 | -6.188,84 | -15.533,13 |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-12.157,18** | **-21.000,00** | | **-14.811,16** | **-6.188,84** | **-15.533,13** |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-337.623,67** | **-380.600,00** | | **-355.633,49** | **-24.966,51** | **-15.533,13** |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-337.623,67** | **-380.600,00** | | **-355.633,49** | **-24.966,51** | **-15.533,13** |

## Investitionen Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-18-006 Erwerb DMS-Software | -4.401,81 | | | -696,00 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -4.401,81 | | | -696,00 | |
| INV-20-011 Erwerb von Lizenzen für die Digitalisierung | | -5.000,00 | | -3.031,50 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -5.000,00 | | -3.031,50 | |
| INV-20-012 Erweiterung Terminalserver | | -6.000,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -6.000,00 | | | |
| INV-BGA-01 BGA Rathaus u. Bürgerbüro | -7.755,37 | -10.000,00 | | -11.083,66 | -15.533,13 |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -7.755,37 | -10.000,00 | | -11.083,66 | -15.533,13 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | 3.310,36 | -3.310,36 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | 200,00 | | | 200,00 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 18.088,00 | 3.800,00 | | | 3.800,00 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 13.599,85 | 12.000,00 | | 12.254,49 | -254,49 | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **31.687,85** | **16.000,00** | | **15.564,85** | **435,15** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 130.642,43 | 136.100,00 | | 116.333,27 | 19.766,73 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 28.726,46 | 39.300,00 | | 31.840,84 | 7.459,16 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 2.712,23 | 2.500,00 | | 8.633,19 | -6.133,19 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 74.734,88 | 57.700,00 | | 39.314,28 | 18.385,72 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **236.816,00** | **235.600,00** | | **196.121,58** | **39.478,42** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-205.128,15** | **-219.600,00** | | **-180.556,73** | **-39.043,27** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | 2,02 | | | 17.933,80 | -17.933,80 | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **2,02** | | | **17.933,80** | **-17.933,80** | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-205.126,13** | **-219.600,00** | | **-162.622,93** | **-56.977,07** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-205.126,13** | **-219.600,00** | | **-162.622,93** | **-56.977,07** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 142,71 | 200,00 | | 314,41 | -114,41 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 3.808,00 | 3.800,00 | | 14.280,00 | -10.480,00 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 12.709,28 | 12.000,00 | | 10.717,85 | 1.282,15 | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **16.659,99** | **16.000,00** | | **25.312,26** | **-9.312,26** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -110.216,69 | -136.100,00 | | -116.333,27 | -19.766,73 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -28.565,56 | -39.300,00 | | -31.840,84 | -7.459,16 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -53.521,66 | -57.700,00 | | -55.000,58 | -2.699,42 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-192.303,91** | **-233.100,00** | | **-203.174,69** | **-29.925,31** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-175.643,92** | **-217.100,00** | | **-177.862,43** | **-39.237,57** | |
| 04.01 | + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | 13.240,36 | -13.240,36 | |
| 04.02 | + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 04.03 | + Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | |
| 04.04 | + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 04.05 | + sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **04.06** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | | | **13.240,36** | **-13.240,36** | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | -24.732,19 | 24.732,19 | -23.600,00 |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | -24.732,19 | 24.732,19 | -23.600,00 |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | **-11.491,83** | **11.491,83** | **-23.600,00** |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-175.643,92** | **-217.100,00** | | **-189.354,26** | **-27.745,74** | **-23.600,00** |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-175.643,92** | **-217.100,00** | | **-189.354,26** | **-27.745,74** | **-23.600,00** |

## Investitionen Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-19-003 Erwerb Lizenz f. digitale Rechnungsbearbeitung | | | | -11.491,83 | -23.600,00 |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | 13.240,36 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | -24.732,19 | -23.600,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 11152 Stadtkasse

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 6.464,11 | 10.500,00 | | 6.336,22 | 4.163,78 | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | 13,59 | 300,00 | | 8,02 | 291,98 | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **6.477,70** | **10.800,00** | | **6.344,24** | **4.455,76** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 108.468,41 | 111.300,00 | | 95.579,29 | 15.720,71 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 20.206,94 | 14.200,00 | | 12.549,59 | 1.650,41 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 409,91 | 100,00 | | 144,32 | -44,32 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.758,92 | 3.100,00 | | 1.584,17 | 1.515,83 | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.828,05 | 18.000,00 | | 15.038,73 | 2.961,27 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **145.672,23** | **146.700,00** | | **124.896,10** | **21.803,90** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-139.194,53** | **-135.900,00** | | **-118.551,86** | **-17.348,14** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | 206,94 | | | 326,88 | -326,88 | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **-206,94** | | | **-326,88** | **326,88** | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-139.401,47** | **-135.900,00** | | **-118.878,74** | **-17.021,26** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-139.401,47** | **-135.900,00** | | **-118.878,74** | **-17.021,26** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 11152 Stadtkasse

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 4.236,69 | 10.500,00 | | 3.911,48 | 6.588,52 | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 689,53 | | | 109,11 | -109,11 | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **4.926,22** | **10.500,00** | | **4.020,59** | **6.479,41** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -92.481,30 | -111.300,00 | | -95.579,29 | -15.720,71 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | -550,47 | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -16.937,23 | -14.200,00 | | -15.697,14 | 1.497,14 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -1.758,68 | -3.100,00 | | -1.615,98 | -1.484,02 | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -7.501,01 | -18.000,00 | | -15.326,83 | -2.673,17 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-119.228,69** | **-146.600,00** | | **-128.219,24** | **-18.380,76** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-114.302,47** | **-136.100,00** | | **-124.198,65** | **-11.901,35** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-114.302,47** | **-136.100,00** | | **-124.198,65** | **-11.901,35** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-114.302,47** | **-136.100,00** | | **-124.198,65** | **-11.901,35** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 576,45 | | | | | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 21.574,73 | 9.000,00 | | 13.508,08 | -4.508,08 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 116,62 | | | 54.230,89 | -54.230,89 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | 183.654,85 | | | 188.589,00 | -188.589,00 | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **205.922,65** | **9.000,00** | | **256.327,97** | **-247.327,97** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 20.957,64 | 52.200,00 | | 50.232,69 | 1.967,31 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 486.329,96 | 27.600,00 | | 366.775,81 | -339.175,81 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 0,50 | | | 0,50 | -0,50 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 101.523,84 | | | 82.120,55 | -82.120,55 | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 511,30 | 1.400,00 | | 3.598,35 | -2.198,35 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **609.323,24** | **81.200,00** | | **502.727,90** | **-421.527,90** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-403.400,59** | **-72.200,00** | | **-246.399,93** | **174.199,93** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | 3.176.687,83 | | | 721.799,44 | -721.799,44 | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | 675,21 | | | 79,40 | -79,40 | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **3.176.012,62** | | | **721.720,04** | **-721.720,04** | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **2.772.612,03** | **-72.200,00** | | **475.320,11** | **-547.520,11** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 4.604,41 | 1.000,00 | | | 1.000,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-4.604,41** | **-1.000,00** | | | **-1.000,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **2.768.007,62** | **-73.200,00** | | **475.320,11** | **-548.520,11** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 8.756,34 | 9.000,00 | | 12.178,44 | -3.178,44 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 116,62 | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **8.872,96** | **9.000,00** | | **12.178,44** | **-3.178,44** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -20.952,92 | -52.200,00 | | -50.232,69 | -1.967,31 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -74.400,58 | -27.600,00 | | -27.105,27 | -494,73 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -513,94 | -1.400,00 | | -3.575,16 | 2.175,16 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-95.867,44** | **-81.200,00** | | **-80.913,12** | **-286,88** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-86.994,48** | **-72.200,00** | | **-68.734,68** | **-3.465,32** | |
| 04.01 | + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 04.02 | + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 04.03 | + Veräußerung von Sachanlagen | 112.070,00 | | | 165.397,63 | -165.397,63 | |
| 04.04 | + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 04.05 | + sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **04.06** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | **112.070,00** | | | **165.397,63** | **-165.397,63** | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -3.272,50 | | | -15.814,33 | 15.814,33 | -43.770,29 |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | | |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -3.272,50 | | | -15.814,33 | 15.814,33 | -43.770,29 |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | **108.797,50** | | | **149.583,30** | **-149.583,30** | **-43.770,29** |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **21.803,02** | **-72.200,00** | | **80.848,62** | **-153.048,62** | **-43.770,29** |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **21.803,02** | **-72.200,00** | | **80.848,62** | **-153.048,62** | **-43.770,29** |

## Investitionen Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-18-009 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahme B-Plan Nr. 94 | -3.272,50 | | | | -22.676,74 |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -3.272,50 | | | | -22.676,74 |
| INV-GRE-1 diverser zweckfreier Grunderwerb | 45.003,91 | | | -9.621,86 | -21.093,55 |
| 04.03 + Veräußerung von Sachanlagen | 45.003,91 | | | 6.192,47 | |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | -15.814,33 | -21.093,55 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 11175 Hauptarchiv

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 63.663,00 | 63.700,00 | | 63.663,00 | 37,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 8.064,30 | 8.300,00 | | 8.050,80 | 249,20 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **71.727,30** | **72.000,00** | | **71.713,80** | **286,20** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 5.131,44 | 8.600,00 | | 3.839,35 | 4.760,65 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 70.509,00 | 70.500,00 | | 70.512,00 | -12,00 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 155,70 | 200,00 | | 153,71 | 46,29 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **75.796,14** | **79.300,00** | | **74.505,06** | **4.794,94** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-4.068,84** | **-7.300,00** | | **-2.791,26** | **-4.508,74** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-4.068,84** | **-7.300,00** | | **-2.791,26** | **-4.508,74** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 57,99 | 1.800,00 | | | 1.800,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-57,99** | **-1.800,00** | | | **-1.800,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-4.126,83** | **-9.100,00** | | **-2.791,26** | **-6.308,74** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 11175 Hauptarchiv

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 8.064,30 | 8.300,00 | | 8.050,80 | 249,20 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **8.064,30** | **8.300,00** | | **8.050,80** | **249,20** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -4.832,79 | -8.600,00 | | -3.154,76 | -5.445,24 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -155,70 | -200,00 | | -154,04 | -45,96 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-4.988,49** | **-8.800,00** | | **-3.308,80** | **-5.491,20** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **3.075,81** | **-500,00** | | **4.742,00** | **-5.242,00** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **3.075,81** | **-500,00** | | **4.742,00** | **-5.242,00** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **3.075,81** | **-500,00** | | **4.742,00** | **-5.242,00** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | 6.876,51 | -6.876,51 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 10.434,77 | | | | | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **10.434,77** | | | **6.876,51** | **-6.876,51** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 6.625,80 | 6.900,00 | | 4.834,03 | 2.065,97 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 15.134,77 | 6.700,00 | | 2.874,97 | 3.825,03 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 10.013,94 | 10.200,00 | | 7.888,64 | 2.311,36 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **31.774,51** | **23.800,00** | | **15.597,64** | **8.202,36** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-21.339,74** | **-23.800,00** | | **-8.721,13** | **-15.078,87** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-21.339,74** | **-23.800,00** | | **-8.721,13** | **-15.078,87** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 9.407,92 | 300,00 | | | 300,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-9.407,92** | **-300,00** | | | **-300,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-30.747,66** | **-24.100,00** | | **-8.721,13** | **-15.378,87** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | 6.876,51 | -6.876,51 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 4.128,60 | | | 6.306,17 | -6.306,17 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **4.128,60** | | | **13.182,68** | **-13.182,68** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -4.684,66 | -6.900,00 | | -4.834,03 | -2.065,97 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -16.779,86 | -6.700,00 | | -4.109,97 | -2.590,03 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -10.013,94 | -10.200,00 | | -6.653,64 | -3.546,36 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-31.478,46** | **-23.800,00** | | **-15.597,64** | **-8.202,36** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-27.349,86** | **-23.800,00** | | **-2.414,96** | **-21.385,04** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-27.349,86** | **-23.800,00** | | **-2.414,96** | **-21.385,04** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-27.349,86** | **-23.800,00** | | **-2.414,96** | **-21.385,04** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 14.088,06 | 24.000,00 | | 15.414,80 | 8.585,20 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 7.610,48 | 5.500,00 | | 1.780,94 | 3.719,06 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **21.698,54** | **29.500,00** | | **17.195,74** | **12.304,26** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 156.981,11 | 129.300,00 | | 62.338,37 | 66.961,63 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 21.440,01 | 21.600,00 | | 13.082,63 | 8.517,37 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 43,30 | | | 43,80 | -43,80 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.272,46 | 2.700,00 | | 2.051,07 | 648,93 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **179.736,88** | **153.600,00** | | **77.515,87** | **76.084,13** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-158.038,34** | **-124.100,00** | | **-60.320,13** | **-63.779,87** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-158.038,34** | **-124.100,00** | | **-60.320,13** | **-63.779,87** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 4.645,00 | 5.000,00 | | | 5.000,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-4.645,00** | **-5.000,00** | | | **-5.000,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-162.683,34** | **-129.100,00** | | **-60.320,13** | **-68.779,87** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 15.397,46 | 24.000,00 | | 14.294,52 | 9.705,48 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 9.125,39 | 5.500,00 | | 392,72 | 5.107,28 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **24.522,85** | **29.500,00** | | **14.687,24** | **14.812,76** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -91.870,82 | -129.300,00 | | -62.338,37 | -66.961,63 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -18.248,33 | -21.600,00 | | -14.019,68 | -7.580,32 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -1.251,72 | -2.700,00 | | -2.012,25 | -687,75 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-111.370,87** | **-153.600,00** | | **-78.370,30** | **-75.229,70** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-86.848,02** | **-124.100,00** | | **-63.683,06** | **-60.416,94** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-86.848,02** | **-124.100,00** | | **-63.683,06** | **-60.416,94** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-86.848,02** | **-124.100,00** | | **-63.683,06** | **-60.416,94** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 12620 Katastrophenschutz

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | | | | | | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 12620 Katastrophenschutz

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 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 laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | | | | | | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | | | | | | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 12212 Meldewesen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 67.867,80 | 70.000,00 | | 61.317,00 | 8.683,00 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | -99,47 | | | | | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 1.856,40 | 500,00 | | 675,00 | -175,00 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **69.624,73** | **70.500,00** | | **61.992,00** | **8.508,00** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 95.376,71 | 164.900,00 | | 141.712,74 | 23.187,26 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 20.346,05 | 26.500,00 | | 22.603,82 | 3.896,18 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 568,80 | 200,00 | | 304,22 | -104,22 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 40.010,99 | 41.200,00 | | 33.328,30 | 7.871,70 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **156.302,55** | **232.800,00** | | **197.949,08** | **34.850,92** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-86.677,82** | **-162.300,00** | | **-135.957,08** | **-26.342,92** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-86.677,82** | **-162.300,00** | | **-135.957,08** | **-26.342,92** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-86.677,82** | **-162.300,00** | | **-135.957,08** | **-26.342,92** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 12212 Meldewesen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 67.461,93 | 70.000,00 | | 61.914,67 | 8.085,33 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | -94,80 | | | 45,33 | -45,33 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 861,90 | 500,00 | | 2.531,40 | -2.031,40 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **68.229,03** | **70.500,00** | | **64.491,40** | **6.008,60** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -95.355,75 | -164.900,00 | | -141.712,74 | -23.187,26 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -22.380,13 | -26.500,00 | | -22.620,36 | -3.879,64 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -39.495,78 | -41.200,00 | | -34.671,50 | -6.528,50 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-157.231,66** | **-232.600,00** | | **-199.004,60** | **-33.595,40** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-89.002,63** | **-162.100,00** | | **-134.513,20** | **-27.586,80** | |
| 04.01 | + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 04.02 | + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 04.03 | + Veräußerung von Sachanlagen | | | | -88,22 | 88,22 | |
| 04.04 | + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 04.05 | + sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **04.06** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | | | **-88,22** | **88,22** | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.213,80 | | | | | |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -1.213,80 | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-1.213,80** | | | **-88,22** | **88,22** | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-90.216,43** | **-162.100,00** | | **-134.601,42** | **-27.498,58** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-90.216,43** | **-162.100,00** | | **-134.601,42** | **-27.498,58** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 12213 Personenstandswesen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 27.364,00 | 25.000,00 | | 24.870,39 | 129,61 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 2.649,60 | 1.500,00 | | 2.722,09 | -1.222,09 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **50.013,60** | **46.500,00** | | **47.592,48** | **-1.092,48** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 64.539,24 | 66.300,00 | | 55.388,79 | 10.911,21 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 11.167,71 | 11.700,00 | | 9.258,15 | 2.441,85 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | 0,79 | -0,79 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 8.215,32 | 8.100,00 | | 5.193,52 | 2.906,48 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **83.922,27** | **86.100,00** | | **69.841,25** | **16.258,75** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-33.908,67** | **-39.600,00** | | **-22.248,77** | **-17.351,23** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-33.908,67** | **-39.600,00** | | **-22.248,77** | **-17.351,23** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-33.908,67** | **-39.600,00** | | **-22.248,77** | **-17.351,23** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 12213 Personenstandswesen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 27.068,66 | 25.000,00 | | 25.106,57 | -106,57 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 2.623,31 | 1.500,00 | | 2.748,35 | -1.248,35 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 20.000,00 | 20.000,00 | | 20.000,00 | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **49.691,97** | **46.500,00** | | **47.854,92** | **-1.354,92** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -54.828,27 | -66.300,00 | | -55.388,79 | -10.911,21 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -10.708,06 | -11.700,00 | | -9.727,52 | -1.972,48 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -8.132,52 | -8.100,00 | | -5.321,09 | -2.778,91 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-73.668,85** | **-86.100,00** | | **-70.437,40** | **-15.662,60** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-23.976,88** | **-39.600,00** | | **-22.582,48** | **-17.017,52** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-23.976,88** | **-39.600,00** | | **-22.582,48** | **-17.017,52** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-23.976,88** | **-39.600,00** | | **-22.582,48** | **-17.017,52** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.290,81 | 18.000,00 | | 17.129,84 | 870,16 | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 2.284,00 | 2.000,00 | | 3.963,00 | -1.963,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 3.363,00 | 9.100,00 | | 12.519,30 | -3.419,30 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 6.137,95 | 6.000,00 | | 5.499,00 | 501,00 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 215,00 | | | | | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **28.290,76** | **35.100,00** | | **39.111,14** | **-4.011,14** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 15.894,52 | 17.400,00 | | 3.583,01 | 13.816,99 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 69.754,08 | 112.900,00 | | 58.903,72 | 53.996,28 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 91.984,77 | 88.900,00 | | 91.460,64 | -2.560,64 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 2.978,00 | 3.200,00 | | 2.994,00 | 206,00 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 31.222,01 | 37.200,00 | | 30.092,23 | 7.107,77 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **211.833,38** | **259.600,00** | | **187.033,60** | **72.566,40** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-183.542,62** | **-224.500,00** | | **-147.922,46** | **-76.577,54** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | 8.899,00 | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **8.899,00** | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-174.643,62** | **-224.500,00** | | **-147.922,46** | **-76.577,54** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 390,47 | 3.000,00 | | | 3.000,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-390,47** | **-3.000,00** | | | **-3.000,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-175.034,09** | **-227.500,00** | | **-147.922,46** | **-79.577,54** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.222,37 | 18.000,00 | | 18.883,63 | -883,63 | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 5.510,25 | 9.100,00 | | 13.382,08 | -4.282,08 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 6.914,46 | 6.000,00 | | 4.545,37 | 1.454,63 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 215,00 | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **28.862,08** | **33.100,00** | | **36.811,08** | **-3.711,08** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -15.894,52 | -17.400,00 | | -3.583,01 | -13.816,99 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -61.707,18 | -112.900,00 | | -65.717,75 | -47.182,25 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -2.978,00 | -3.200,00 | | -2.994,00 | -206,00 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -31.500,81 | -37.200,00 | | -29.859,56 | -7.340,44 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-112.080,51** | **-170.700,00** | | **-102.154,32** | **-68.545,68** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-83.218,43** | **-137.600,00** | | **-65.343,24** | **-72.256,76** | |
| 04.01 | + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 20.140,00 | | | | | |
| 04.02 | + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 04.03 | + Veräußerung von Sachanlagen | 8.900,00 | | | -162,28 | 162,28 | |
| 04.04 | + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 04.05 | + sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **04.06** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | **29.040,00** | | | **-162,28** | **162,28** | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -37.001,98 | -10.500,00 | | -9.425,28 | -1.074,72 | -8.000,00 |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -37.001,98 | -10.500,00 | | -9.425,28 | -1.074,72 | -8.000,00 |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-7.961,98** | **-10.500,00** | | **-9.587,56** | **-912,44** | **-8.000,00** |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-91.180,41** | **-148.100,00** | | **-74.930,80** | **-73.169,20** | **-8.000,00** |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-91.180,41** | **-148.100,00** | | **-74.930,80** | **-73.169,20** | **-8.000,00** |

## Investitionen Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-19-002 Ersatzbeschaffung Prüfgerät für Atemschutzmasken | -8.115,85 | | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -8.115,85 | | | | |
| INV-19-004 Brandmeldeanlage im Feuerwehrhaus | | | | | -8.000,00 |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | -8.000,00 |
| INV-BGA-14 BGA u. Ausrüstung Feuerwehr | -28.886,13 | -10.500,00 | | -9.425,28 | |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 20.140,00 | | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -28.886,13 | -10.500,00 | | -9.425,28 | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 21110 Grundschule

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.504,36 | 6.400,00 | | 15.785,07 | -9.385,07 | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 26.058,00 | 26.000,00 | | 25.949,00 | 51,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 105,00 | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 1.523,63 | 2.000,00 | | 9.209,40 | -7.209,40 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 11.000,00 | 10.500,00 | | 12.000,00 | -1.500,00 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **45.190,99** | **44.900,00** | | **62.943,47** | **-18.043,47** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 159.451,44 | 159.200,00 | | 151.365,32 | 7.834,68 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 192.499,17 | 243.300,00 | | 213.266,66 | 30.033,34 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 84.294,05 | 84.100,00 | | 84.195,68 | -95,68 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 32.069,59 | 36.400,00 | | 43.423,37 | -7.023,37 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **468.314,25** | **523.000,00** | | **492.251,03** | **30.748,97** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-423.123,26** | **-478.100,00** | | **-429.307,56** | **-48.792,44** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | 10.035,00 | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **10.035,00** | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-413.088,26** | **-478.100,00** | | **-429.307,56** | **-48.792,44** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 22.035,44 | 17.100,00 | | 3.336,45 | 13.763,55 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-22.035,44** | **-17.100,00** | | **-3.336,45** | **-13.763,55** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-435.123,70** | **-495.200,00** | | **-432.644,01** | **-62.555,99** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 21110 Grundschule

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.504,36 | 6.400,00 | | 8.986,18 | -2.586,18 | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 105,00 | | | | | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 2.406,07 | 2.000,00 | | 9.209,40 | -7.209,40 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 11.032,84 | 10.500,00 | | 12.000,00 | -1.500,00 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **20.048,27** | **18.900,00** | | **30.195,58** | **-11.295,58** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -155.867,31 | -159.200,00 | | -151.365,32 | -7.834,68 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -174.848,68 | -243.300,00 | | -200.619,24 | -42.680,76 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -32.105,50 | -36.400,00 | | -43.008,76 | 6.608,76 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-362.821,49** | **-438.900,00** | | **-394.993,32** | **-43.906,68** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-342.773,22** | **-420.000,00** | | **-364.797,74** | **-55.202,26** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | -2.291,00 | 291,00 | |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -2.000,00 | | -2.291,00 | 291,00 | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-2.000,00** | | **-2.291,00** | **291,00** | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-342.773,22** | **-422.000,00** | | **-367.088,74** | **-54.911,26** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-342.773,22** | **-422.000,00** | | **-367.088,74** | **-54.911,26** | |

## Investitionen Produkt 21110 Grundschule

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-BGA-02 BGA Grundschule | | -2.000,00 | | -2.291,00 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | -2.291,00 | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 100.045,13 | 68.200,00 | | 75.352,06 | -7.152,06 | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 13.045,00 | 12.600,00 | | 12.671,00 | -71,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 18,00 | 200,00 | | | 200,00 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 6.313,74 | 2.500,00 | | 2.101,61 | 398,39 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 4.007,08 | 41.800,00 | | 11.756,81 | 30.043,19 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **123.428,95** | **125.300,00** | | **101.881,48** | **23.418,52** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 158.082,81 | 164.100,00 | | 163.691,55 | 408,45 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 99.330,48 | 89.200,00 | | 70.067,52 | 19.132,48 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 39.310,57 | 38.400,00 | | 39.854,14 | -1.454,14 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 12.123,70 | 15.100,00 | | 12.586,30 | 2.513,70 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **308.847,56** | **306.800,00** | | **286.199,51** | **20.600,49** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-185.418,61** | **-181.500,00** | | **-184.318,03** | **2.818,03** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | 20,00 | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | 3,00 | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **17,00** | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-185.401,61** | **-181.500,00** | | **-184.318,03** | **2.818,03** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.090,98 | 5.400,00 | | | 5.400,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-1.090,98** | **-5.400,00** | | | **-5.400,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-186.492,59** | **-186.900,00** | | **-184.318,03** | **-2.581,97** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 92.564,49 | 68.200,00 | | 72.020,23 | -3.820,23 | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | -3,00 | 200,00 | | -18,00 | 218,00 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 6.553,74 | 2.500,00 | | 1.603,51 | 896,49 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 4.007,08 | 41.800,00 | | 11.756,81 | 30.043,19 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **103.122,31** | **112.700,00** | | **85.362,55** | **27.337,45** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -156.306,47 | -164.100,00 | | -163.691,55 | -408,45 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -97.011,24 | -89.200,00 | | -77.269,23 | -11.930,77 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -12.131,02 | -15.100,00 | | -10.406,28 | -4.693,72 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-265.448,73** | **-268.400,00** | | **-251.367,06** | **-17.032,94** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-162.326,42** | **-155.700,00** | | **-166.004,51** | **10.304,51** | |
| 04.01 | + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | 14.000,00 | | | 14.000,00 | |
| 04.02 | + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 04.03 | + Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | |
| 04.04 | + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 04.05 | + sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **04.06** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | **14.000,00** | | | **14.000,00** | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -18.500,00 | | -4.547,20 | -13.952,80 | |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -18.500,00 | | -4.547,20 | -13.952,80 | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-4.500,00** | | **-4.547,20** | **47,20** | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-162.326,42** | **-160.200,00** | | **-170.551,71** | **10.351,71** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-162.326,42** | **-160.200,00** | | **-170.551,71** | **10.351,71** | |

## Investitionen Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-20-003 Anschaffung von Smartboards | | | | -4.547,20 | |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | 14.000,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -14.000,00 | | -4.547,20 | |
| INV-BGA-03 BGA Hauptschule | | -4.500,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -4.500,00 | | | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 21510 Realschule

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 173.580,04 | 112.300,00 | | 118.710,68 | -6.410,68 | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 17.471,00 | 17.200,00 | | 17.166,00 | 34,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | 200,00 | | | 200,00 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 671,56 | 1.000,00 | | 604,17 | 395,83 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 19.049,58 | 42.300,00 | | 36.786,92 | 5.513,08 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **210.772,18** | **173.000,00** | | **173.267,77** | **-267,77** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 197.539,76 | 189.600,00 | | 215.209,85 | -25.609,85 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 83.372,42 | 82.300,00 | | 66.620,72 | 15.679,28 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 47.856,68 | 47.300,00 | | 47.339,53 | -39,53 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 20.332,84 | 20.900,00 | | 16.267,52 | 4.632,48 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **349.101,70** | **340.100,00** | | **345.437,62** | **-5.337,62** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-138.329,52** | **-167.100,00** | | **-172.169,85** | **5.069,85** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | 3,00 | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **-3,00** | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-138.332,52** | **-167.100,00** | | **-172.169,85** | **5.069,85** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 697,04 | 5.300,00 | | | 5.300,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-697,04** | **-5.300,00** | | | **-5.300,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-139.029,56** | **-172.400,00** | | **-172.169,85** | **-230,15** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 21510 Realschule

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 171.359,08 | 112.300,00 | | 118.710,68 | -6.410,68 | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | 200,00 | | | 200,00 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 671,56 | 1.000,00 | | 604,17 | 395,83 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 19.049,58 | 42.300,00 | | 36.786,92 | 5.513,08 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **191.080,22** | **155.800,00** | | **156.101,77** | **-301,77** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -193.987,07 | -189.600,00 | | -215.209,85 | 25.609,85 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -98.715,46 | -82.300,00 | | -69.473,02 | -12.826,98 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -21.407,98 | -20.900,00 | | -14.791,52 | -6.108,48 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-314.110,51** | **-292.800,00** | | **-299.474,39** | **6.674,39** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-123.030,29** | **-137.000,00** | | **-143.372,62** | **6.372,62** | |
| 04.01 | + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | 14.000,00 | | | 14.000,00 | |
| 04.02 | + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 04.03 | + Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | |
| 04.04 | + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 04.05 | + sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **04.06** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | **14.000,00** | | | **14.000,00** | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -18.500,00 | | | -18.500,00 | |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -18.500,00 | | | -18.500,00 | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-4.500,00** | | | **-4.500,00** | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-123.030,29** | **-141.500,00** | | **-143.372,62** | **1.872,62** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-123.030,29** | **-141.500,00** | | **-143.372,62** | **1.872,62** | |

## Investitionen Produkt 21510 Realschule

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-20-004 Anschaffung von Smartboards | | | | | |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | 14.000,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -14.000,00 | | | |
| INV-BGA-04 BGA Realschule | | -4.500,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -4.500,00 | | | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 112.454,41 | 179.000,00 | | 212.949,31 | -33.949,31 | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | 1.556,12 | -1.556,12 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 44,00 | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 1.099,06 | | | 6.729,86 | -6.729,86 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 32.750,95 | 116.600,00 | | 95.555,86 | 21.044,14 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **146.348,42** | **295.600,00** | | **316.791,15** | **-21.191,15** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 141.578,58 | 622.600,00 | | 599.658,32 | 22.941,68 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 10.302,68 | 12.300,00 | | 14.534,65 | -2.234,65 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 11.292,00 | 22.200,00 | | 25.842,09 | -3.642,09 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **163.173,26** | **657.100,00** | | **640.035,06** | **17.064,94** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-16.824,84** | **-361.500,00** | | **-323.243,91** | **-38.256,09** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-16.824,84** | **-361.500,00** | | **-323.243,91** | **-38.256,09** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 7.243,66 | | | 1.927,57 | -1.927,57 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-7.243,66** | | | **-1.927,57** | **1.927,57** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-24.068,50** | **-361.500,00** | | **-325.171,48** | **-36.328,52** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 112.454,41 | 179.000,00 | | 219.748,20 | -40.748,20 | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 44,00 | | | | | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 1.099,06 | | | 6.705,09 | -6.705,09 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 32.750,95 | 116.600,00 | | 95.555,86 | 21.044,14 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | 25.000,00 | -25.000,00 | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **146.348,42** | **295.600,00** | | **347.009,15** | **-51.409,15** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | -500,00 | 500,00 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -324.105,92 | -622.600,00 | | -537.975,04 | -84.624,96 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -11.113,98 | -22.200,00 | | -25.744,24 | 3.544,24 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-335.219,90** | **-644.800,00** | | **-564.219,28** | **-80.580,72** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-188.871,48** | **-349.200,00** | | **-217.210,13** | **-131.989,87** | |
| 04.01 | + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | 25.000,00 | | 16.094,12 | 8.905,88 | |
| 04.02 | + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 04.03 | + Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | |
| 04.04 | + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 04.05 | + sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **04.06** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | **25.000,00** | | **16.094,12** | **8.905,88** | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | -41.906,96 | 41.906,96 | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -24.203,54 | -32.800,00 | | -36.587,27 | 3.787,27 | -796,46 |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -24.203,54 | -32.800,00 | | -78.494,23 | 45.694,23 | -796,46 |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-24.203,54** | **-7.800,00** | | **-62.400,11** | **54.600,11** | **-796,46** |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-213.075,02** | **-357.000,00** | | **-279.610,24** | **-77.389,76** | **-796,46** |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-213.075,02** | **-357.000,00** | | **-279.610,24** | **-77.389,76** | **-796,46** |

## Investitionen Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-19-005 Anschaffung von Smartboards für Hermann-Freye-GS | -24.203,54 | | | | -796,46 |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -24.203,54 | | | | -796,46 |
| INV-20-005 Anschaffung von Smartboards | | | | -25.946,88 | |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | 25.000,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -25.000,00 | | -25.946,88 | |
| INV-BGA-22 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule | | -7.800,00 | | -52.547,35 | |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | 16.094,12 | |
| 05.02 - Baumaßnahmen | | | | -41.906,96 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -7.800,00 | | -10.640,39 | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 30.154,00 | 30.000,00 | | 30.218,00 | -218,00 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **30.154,00** | **30.000,00** | | **30.218,00** | **-218,00** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 226,68 | 500,00 | | 223,80 | 276,20 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 3.540,00 | 3.700,00 | | 3.540,00 | 160,00 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 554,83 | 900,00 | | 466,61 | 433,39 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **4.321,51** | **5.100,00** | | **4.230,41** | **869,59** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **25.832,49** | **24.900,00** | | **25.987,59** | **-1.087,59** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **25.832,49** | **24.900,00** | | **25.987,59** | **-1.087,59** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **25.832,49** | **24.900,00** | | **25.987,59** | **-1.087,59** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 30.154,00 | 30.000,00 | | 30.218,00 | -218,00 | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **30.154,00** | **30.000,00** | | **30.218,00** | **-218,00** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -226,68 | -500,00 | | -223,80 | -276,20 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -3.540,00 | -3.700,00 | | -3.540,00 | -160,00 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -554,83 | -900,00 | | -466,61 | -433,39 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-4.321,51** | **-5.100,00** | | **-4.230,41** | **-869,59** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **25.832,49** | **24.900,00** | | **25.987,59** | **-1.087,59** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **25.832,49** | **24.900,00** | | **25.987,59** | **-1.087,59** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **25.832,49** | **24.900,00** | | **25.987,59** | **-1.087,59** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 4.377,00 | 4.400,00 | | 4.377,00 | 23,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 3.975,10 | 3.800,00 | | 3.135,61 | 664,39 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **8.352,10** | **8.200,00** | | **7.512,61** | **687,39** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 10.659,75 | 12.500,00 | | 10.558,67 | 1.941,33 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 43.154,27 | 69.200,00 | | 52.714,65 | 16.485,35 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 45.000,85 | 65.300,00 | | 45.166,50 | 20.133,50 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.574,47 | 7.500,00 | | 1.472,18 | 6.027,82 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **104.389,34** | **154.500,00** | | **109.912,00** | **44.588,00** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-96.037,24** | **-146.300,00** | | **-102.399,39** | **-43.900,61** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | -0,24 | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **0,24** | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-96.037,00** | **-146.300,00** | | **-102.399,39** | **-43.900,61** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 13,53 | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-13,53** | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-96.050,53** | **-146.300,00** | | **-102.399,39** | **-43.900,61** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 4.226,94 | 3.800,00 | | 3.322,45 | 477,55 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 29.295,91 | | | 9.381,10 | -9.381,10 | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **33.522,85** | **3.800,00** | | **12.703,55** | **-8.903,55** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -8.883,41 | -12.500,00 | | -10.558,67 | -1.941,33 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -35.771,96 | -69.200,00 | | -64.131,08 | -5.068,92 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -6.852,74 | -7.500,00 | | -1.478,79 | -6.021,21 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-51.508,11** | **-89.200,00** | | **-76.168,54** | **-13.031,46** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-17.985,26** | **-85.400,00** | | **-63.464,99** | **-21.935,01** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | -87.730,61 | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -2,03 | | | -2.325,22 | 2.325,22 | -1.000,00 |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -87.732,64 | | | -2.325,22 | 2.325,22 | -1.000,00 |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-87.732,64** | | | **-2.325,22** | **2.325,22** | **-1.000,00** |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-105.717,90** | **-85.400,00** | | **-65.790,21** | **-19.609,79** | **-1.000,00** |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-105.717,90** | **-85.400,00** | | **-65.790,21** | **-19.609,79** | **-1.000,00** |

## Investitionen Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-15-006 Erweiterung der Schulmensa | -87.732,64 | | | | |
| 05.02 - Baumaßnahmen | -87.730,61 | | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -2,03 | | | | |
| INV-BGA-05 BGA Menseria | | | | -2.325,22 | -1.000,00 |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | -2.325,22 | -1.000,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 95.946,02 | 74.000,00 | | 73.500,00 | 500,00 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **95.946,02** | **74.000,00** | | **73.500,00** | **500,00** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-95.946,02** | **-74.000,00** | | **-73.500,00** | **-500,00** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-95.946,02** | **-74.000,00** | | **-73.500,00** | **-500,00** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-95.946,02** | **-74.000,00** | | **-73.500,00** | **-500,00** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | | | | | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -95.946,02 | -74.000,00 | | -73.500,00 | -500,00 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-95.946,02** | **-74.000,00** | | **-73.500,00** | **-500,00** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-95.946,02** | **-74.000,00** | | **-73.500,00** | **-500,00** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-95.946,02** | **-74.000,00** | | **-73.500,00** | **-500,00** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-95.946,02** | **-74.000,00** | | **-73.500,00** | **-500,00** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 26210 Musikpflege

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 4.010,00 | 2.600,00 | | 870,00 | 1.730,00 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **4.010,00** | **2.600,00** | | **870,00** | **1.730,00** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-4.010,00** | **-2.600,00** | | **-870,00** | **-1.730,00** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-4.010,00** | **-2.600,00** | | **-870,00** | **-1.730,00** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-4.010,00** | **-2.600,00** | | **-870,00** | **-1.730,00** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 26210 Musikpflege

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | | | | | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -4.010,00 | -2.600,00 | | -870,00 | -1.730,00 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-4.010,00** | **-2.600,00** | | **-870,00** | **-1.730,00** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-4.010,00** | **-2.600,00** | | **-870,00** | **-1.730,00** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-4.010,00** | **-2.600,00** | | **-870,00** | **-1.730,00** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-4.010,00** | **-2.600,00** | | **-870,00** | **-1.730,00** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 26310 Musikschulen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 9.685,65 | 10.300,00 | | 10.204,35 | 95,65 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **9.685,65** | **10.300,00** | | **10.204,35** | **95,65** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 28.013,41 | 28.100,00 | | 28.013,41 | 86,59 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **28.013,41** | **28.100,00** | | **28.013,41** | **86,59** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-18.327,76** | **-17.800,00** | | **-17.809,06** | **9,06** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-18.327,76** | **-17.800,00** | | **-17.809,06** | **9,06** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-18.327,76** | **-17.800,00** | | **-17.809,06** | **9,06** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 26310 Musikschulen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 9.685,65 | 10.300,00 | | 10.204,35 | 95,65 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **9.685,65** | **10.300,00** | | **10.204,35** | **95,65** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | | | | | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -28.013,41 | -28.100,00 | | -28.013,41 | -86,59 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-28.013,41** | **-28.100,00** | | **-28.013,41** | **-86,59** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-18.327,76** | **-17.800,00** | | **-17.809,06** | **9,06** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-18.327,76** | **-17.800,00** | | **-17.809,06** | **9,06** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-18.327,76** | **-17.800,00** | | **-17.809,06** | **9,06** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 27110 Volkshochschulen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 37.010,04 | 38.000,00 | | 27.496,17 | 10.503,83 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 75,28 | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | 300,00 | | 23,56 | 276,44 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **37.085,32** | **38.300,00** | | **27.519,73** | **10.780,27** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-37.085,32** | **-38.300,00** | | **-27.519,73** | **-10.780,27** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-37.085,32** | **-38.300,00** | | **-27.519,73** | **-10.780,27** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-37.085,32** | **-38.300,00** | | **-27.519,73** | **-10.780,27** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 27110 Volkshochschulen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -27.304,31 | -38.000,00 | | -27.496,17 | -10.503,83 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 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 | | -23,56 | -276,44 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-27.304,31** | **-38.300,00** | | **-27.519,73** | **-10.780,27** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-27.304,31** | **-38.300,00** | | **-27.519,73** | **-10.780,27** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-27.304,31** | **-38.300,00** | | **-27.519,73** | **-10.780,27** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-27.304,31** | **-38.300,00** | | **-27.519,73** | **-10.780,27** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 27210 Bücherei

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 6.702,75 | 8.000,00 | | 5.037,00 | 2.963,00 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **6.702,75** | **8.000,00** | | **5.037,00** | **2.963,00** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 57.980,34 | 58.900,00 | | 59.635,37 | -735,37 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 30.675,21 | 36.200,00 | | 29.576,08 | 6.623,92 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 1.428,53 | 1.300,00 | | 1.311,59 | -11,59 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.046,16 | 1.500,00 | | 1.738,13 | -238,13 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **91.130,24** | **97.900,00** | | **92.261,17** | **5.638,83** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-84.427,49** | **-89.900,00** | | **-87.224,17** | **-2.675,83** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | 285,21 | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **285,21** | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-84.142,28** | **-89.900,00** | | **-87.224,17** | **-2.675,83** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 390,46 | 300,00 | | | 300,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-390,46** | **-300,00** | | | **-300,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-84.532,74** | **-90.200,00** | | **-87.224,17** | **-2.975,83** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 27210 Bücherei

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 6.702,75 | 8.000,00 | | 4.958,50 | 3.041,50 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 285,21 | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **6.987,96** | **8.000,00** | | **4.958,50** | **3.041,50** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -57.980,34 | -58.900,00 | | -60.071,56 | 1.171,56 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -29.768,11 | -36.200,00 | | -31.085,12 | -5.114,88 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -1.115,42 | -1.500,00 | | -1.469,70 | -30,30 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-88.863,87** | **-96.600,00** | | **-92.626,38** | **-3.973,62** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-81.875,91** | **-88.600,00** | | **-87.667,88** | **-932,12** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-81.875,91** | **-88.600,00** | | **-87.667,88** | **-932,12** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-81.875,91** | **-88.600,00** | | **-87.667,88** | **-932,12** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | 200,00 | | | 200,00 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 93,00 | 100,00 | | 94,00 | 6,00 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 7.400,80 | 7.900,00 | | 6.364,00 | 1.536,00 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 100,00 | 100,00 | | 100,00 | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **7.593,80** | **8.300,00** | | **6.558,00** | **1.742,00** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-7.593,80** | **-8.300,00** | | **-6.558,00** | **-1.742,00** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-7.593,80** | **-8.300,00** | | **-6.558,00** | **-1.742,00** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.959,42 | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-2.959,42** | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-10.553,22** | **-8.300,00** | | **-6.558,00** | **-1.742,00** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -133,88 | -200,00 | | | -200,00 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -7.400,80 | -7.900,00 | | -6.364,00 | -1.536,00 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -100,00 | -100,00 | | -100,00 | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-7.634,68** | **-8.200,00** | | **-6.464,00** | **-1.736,00** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-7.634,68** | **-8.200,00** | | **-6.464,00** | **-1.736,00** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-7.634,68** | **-8.200,00** | | **-6.464,00** | **-1.736,00** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-7.634,68** | **-8.200,00** | | **-6.464,00** | **-1.736,00** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 2.175,00 | 2.100,00 | | | 2.100,00 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **2.175,00** | **2.100,00** | | | **2.100,00** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 158,50 | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | 35,70 | -35,70 | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 5.154,87 | 5.200,00 | | 35,00 | 5.165,00 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 13.056,08 | 14.000,00 | | | 14.000,00 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 95,72 | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **18.465,17** | **19.200,00** | | **70,70** | **19.129,30** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-16.290,17** | **-17.100,00** | | **-70,70** | **-17.029,30** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-16.290,17** | **-17.100,00** | | **-70,70** | **-17.029,30** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 18.017,49 | 23.800,00 | | | 23.800,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-18.017,49** | **-23.800,00** | | | **-23.800,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-34.307,66** | **-40.900,00** | | **-70,70** | **-40.829,30** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 2.144,99 | 2.100,00 | | | 2.100,00 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.144,99** | **2.100,00** | | | **2.100,00** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | -194,20 | 194,20 | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -4.828,33 | -5.200,00 | | -35,00 | -5.165,00 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -15.466,29 | -14.000,00 | | -198,27 | -13.801,73 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -173,07 | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-20.467,69** | **-19.200,00** | | **-427,47** | **-18.772,53** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-18.322,70** | **-17.100,00** | | **-427,47** | **-16.672,53** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-18.322,70** | **-17.100,00** | | **-427,47** | **-16.672,53** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-18.322,70** | **-17.100,00** | | **-427,47** | **-16.672,53** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 31190 Sozialverwaltung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 76.365,74 | 88.600,00 | | 88.134,56 | 465,44 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 2.327,39 | 4.600,00 | | 1.788,70 | 2.811,30 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 466,29 | 100,00 | | 115,46 | -15,46 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.002,36 | 4.400,00 | | 2.853,61 | 1.546,39 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **81.161,78** | **97.700,00** | | **92.892,33** | **4.807,67** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-81.161,78** | **-97.700,00** | | **-92.892,33** | **-4.807,67** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-81.161,78** | **-97.700,00** | | **-92.892,33** | **-4.807,67** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-81.161,78** | **-97.700,00** | | **-92.892,33** | **-4.807,67** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 31190 Sozialverwaltung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -74.589,40 | -88.600,00 | | -88.134,56 | -465,44 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -2.313,82 | -4.600,00 | | -1.788,70 | -2.811,30 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -1.781,72 | -4.400,00 | | -2.870,25 | -1.529,75 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-78.684,94** | **-97.600,00** | | **-92.793,51** | **-4.806,49** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-78.684,94** | **-97.600,00** | | **-92.793,51** | **-4.806,49** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-78.684,94** | **-97.600,00** | | **-92.793,51** | **-4.806,49** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-78.684,94** | **-97.600,00** | | **-92.793,51** | **-4.806,49** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 158.948,41 | 148.800,00 | | 150.254,10 | -1.454,10 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **158.948,41** | **148.800,00** | | **150.254,10** | **-1.454,10** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 158.325,75 | 148.800,00 | | 129.697,95 | 19.102,05 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 150,56 | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 471,42 | 500,00 | | 320,19 | 179,81 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **158.947,73** | **149.300,00** | | **130.018,14** | **19.281,86** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **0,68** | **-500,00** | | **20.235,96** | **-20.735,96** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **0,68** | **-500,00** | | **20.235,96** | **-20.735,96** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **0,68** | **-500,00** | | **20.235,96** | **-20.735,96** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 158.948,41 | 148.800,00 | | 150.254,10 | -1.454,10 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **158.948,41** | **148.800,00** | | **150.254,10** | **-1.454,10** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -138.914,48 | -148.800,00 | | -129.697,95 | -19.102,05 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | | | | | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -598,56 | -500,00 | | -289,83 | -210,17 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-139.513,04** | **-149.300,00** | | **-129.987,78** | **-19.312,22** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **19.435,37** | **-500,00** | | **20.266,32** | **-20.766,32** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **19.435,37** | **-500,00** | | **20.266,32** | **-20.766,32** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **19.435,37** | **-500,00** | | **20.266,32** | **-20.766,32** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 22.410,24 | 18.100,00 | | 19.236,32 | -1.136,32 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **22.410,24** | **18.100,00** | | **19.236,32** | **-1.136,32** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 5.800,28 | 6.000,00 | | 4.329,62 | 1.670,38 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 16.701,79 | 46.800,00 | | 40.818,77 | 5.981,23 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 1,45 | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **22.503,52** | **52.800,00** | | **45.148,39** | **7.651,61** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-93,28** | **-34.700,00** | | **-25.912,07** | **-8.787,93** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | 381,42 | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | 359,63 | -359,63 | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **381,42** | | | **-359,63** | **359,63** | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **288,14** | **-34.700,00** | | **-26.271,70** | **-8.428,30** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.207,49 | 1.000,00 | | | 1.000,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-2.207,49** | **-1.000,00** | | | **-1.000,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-1.919,35** | **-35.700,00** | | **-26.271,70** | **-9.428,30** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 19.572,36 | 18.100,00 | | 19.228,73 | -1.128,73 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | -142,21 | | | 471,66 | -471,66 | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **19.430,15** | **18.100,00** | | **19.700,39** | **-1.600,39** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -4.023,94 | -6.000,00 | | -4.329,62 | -1.670,38 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -15.373,67 | -46.800,00 | | -41.130,95 | -5.669,05 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | -359,63 | 359,63 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-19.397,61** | **-52.800,00** | | **-45.820,20** | **-6.979,80** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **32,54** | **-34.700,00** | | **-26.119,81** | **-8.580,19** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **32,54** | **-34.700,00** | | **-26.119,81** | **-8.580,19** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **32,54** | **-34.700,00** | | **-26.119,81** | **-8.580,19** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.875,80 | | | 10.768,82 | -10.768,82 | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | | | | 12,99 | -12,99 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 100.598,00 | 155.400,00 | | 70.511,60 | 84.888,40 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **112.473,80** | **155.400,00** | | **81.293,41** | **74.106,59** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 71.128,24 | 119.400,00 | | 115.593,94 | 3.806,06 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 121.499,80 | 140.300,00 | | 96.566,96 | 43.733,04 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 1.076,51 | 500,00 | | 564,87 | -64,87 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 142,59 | 700,00 | | 1.636,36 | -936,36 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **193.847,14** | **260.900,00** | | **214.362,13** | **46.537,87** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-81.373,34** | **-105.500,00** | | **-133.068,72** | **27.568,72** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | -1.988,46 | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | 560,12 | -560,12 | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **-1.988,46** | | | **-560,12** | **560,12** | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-83.361,80** | **-105.500,00** | | **-133.628,84** | **28.128,84** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.610,19 | 8.000,00 | | | 8.000,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-1.610,19** | **-8.000,00** | | | **-8.000,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-84.971,99** | **-113.500,00** | | **-133.628,84** | **20.128,84** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.875,80 | | | 10.768,82 | -10.768,82 | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | -896,69 | | | -1.922,89 | 1.922,89 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 86.932,74 | 155.400,00 | | 81.014,49 | 74.385,51 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | -51,59 | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **97.860,26** | **155.400,00** | | **89.860,42** | **65.539,58** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -69.341,42 | -119.400,00 | | -115.593,94 | -3.806,06 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -115.205,10 | -140.300,00 | | -97.221,07 | -43.078,93 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -87,61 | -700,00 | | -172,49 | -527,51 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-184.634,13** | **-260.400,00** | | **-212.987,50** | **-47.412,50** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-86.773,87** | **-105.000,00** | | **-123.127,08** | **18.127,08** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-86.773,87** | **-105.000,00** | | **-123.127,08** | **18.127,08** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-86.773,87** | **-105.000,00** | | **-123.127,08** | **18.127,08** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 34610 Wohngeldleistungen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | 4.486,00 | 6.400,00 | | 3.405,00 | 2.995,00 | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | 609,00 | -609,00 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 149.590,80 | 195.000,00 | | 227.314,80 | -32.314,80 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **154.076,80** | **201.400,00** | | **231.328,80** | **-29.928,80** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 2.901,51 | 4.500,00 | | 3.314,98 | 1.185,02 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 156.025,50 | 195.000,00 | | 248.788,50 | -53.788,50 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 101,30 | 1.900,00 | | 439,80 | 1.460,20 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **159.028,31** | **201.400,00** | | **252.543,28** | **-51.143,28** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-4.951,51** | | | **-21.214,48** | **21.214,48** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-4.951,51** | | | **-21.214,48** | **21.214,48** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-4.951,51** | | | **-21.214,48** | **21.214,48** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 34610 Wohngeldleistungen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | 6.630,70 | 6.400,00 | | 4.499,60 | 1.900,40 | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | 609,00 | -609,00 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 149.672,80 | 195.000,00 | | 227.314,80 | -32.314,80 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **156.303,50** | **201.400,00** | | **232.423,40** | **-31.023,40** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -2.901,51 | -4.500,00 | | -3.314,98 | -1.185,02 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -158.387,00 | -195.000,00 | | -235.357,50 | 40.357,50 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -101,30 | -1.900,00 | | -439,80 | -1.460,20 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-161.389,81** | **-201.400,00** | | **-239.112,28** | **37.712,28** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-5.086,31** | | | **-6.688,88** | **6.688,88** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-5.086,31** | | | **-6.688,88** | **6.688,88** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-5.086,31** | | | **-6.688,88** | **6.688,88** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 4.100,70 | 4.200,00 | | | 4.200,00 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 6.780,55 | 8.000,00 | | 2.738,68 | 5.261,32 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.521,12 | 6.500,00 | | 5.107,67 | 1.392,33 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **16.402,37** | **18.700,00** | | **7.846,35** | **10.853,65** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-16.402,37** | **-18.700,00** | | **-7.846,35** | **-10.853,65** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-16.402,37** | **-18.700,00** | | **-7.846,35** | **-10.853,65** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 29,00 | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-29,00** | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-16.431,37** | **-18.700,00** | | **-7.846,35** | **-10.853,65** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -4.100,70 | -4.200,00 | | | -4.200,00 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -7.304,72 | -8.000,00 | | -2.728,68 | -5.271,32 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -4.995,62 | -6.500,00 | | -5.008,67 | -1.491,33 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-16.401,04** | **-18.700,00** | | **-7.737,35** | **-10.962,65** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-16.401,04** | **-18.700,00** | | **-7.737,35** | **-10.962,65** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-16.401,04** | **-18.700,00** | | **-7.737,35** | **-10.962,65** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-16.401,04** | **-18.700,00** | | **-7.737,35** | **-10.962,65** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 13.731,69 | 12.800,00 | | 12.469,42 | 330,58 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | 500,00 | | | 500,00 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 10,00 | 200,00 | | | 200,00 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **13.741,69** | **13.500,00** | | **12.469,42** | **1.030,58** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-13.741,69** | **-13.500,00** | | **-12.469,42** | **-1.030,58** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-13.741,69** | **-13.500,00** | | **-12.469,42** | **-1.030,58** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-13.741,69** | **-13.500,00** | | **-12.469,42** | **-1.030,58** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -13.731,69 | -12.800,00 | | -12.469,42 | -330,58 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | -500,00 | | | -500,00 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -10,00 | -200,00 | | | -200,00 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-13.741,69** | **-13.500,00** | | **-12.469,42** | **-1.030,58** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-13.741,69** | **-13.500,00** | | **-12.469,42** | **-1.030,58** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-13.741,69** | **-13.500,00** | | **-12.469,42** | **-1.030,58** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-13.741,69** | **-13.500,00** | | **-12.469,42** | **-1.030,58** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | 666,00 | 1.000,00 | | 1.131,00 | -131,00 | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 37.865,05 | 40.000,00 | | | 40.000,00 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **38.531,05** | **41.000,00** | | **1.131,00** | **39.869,00** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 31.781,02 | 32.500,00 | | 31.751,83 | 748,17 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | 6.200,00 | | | 6.200,00 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 122,54 | 100,00 | | 122,53 | -22,53 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 29.561,00 | 40.000,00 | | 25.821,48 | 14.178,52 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | 160,00 | -160,00 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **61.464,56** | **78.800,00** | | **57.855,84** | **20.944,16** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-22.933,51** | **-37.800,00** | | **-56.724,84** | **18.924,84** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-22.933,51** | **-37.800,00** | | **-56.724,84** | **18.924,84** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-22.933,51** | **-37.800,00** | | **-56.724,84** | **18.924,84** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | 1.078,00 | 1.000,00 | | 1.131,00 | -131,00 | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 49.393,95 | 40.000,00 | | -11.528,90 | 51.528,90 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **50.471,95** | **41.000,00** | | **-10.397,90** | **51.397,90** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -31.781,02 | -32.500,00 | | -31.751,83 | -748,17 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | -6.200,00 | | | -6.200,00 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -28.672,00 | -40.000,00 | | -25.607,43 | -14.392,57 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | -160,00 | 160,00 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-60.453,02** | **-78.700,00** | | **-57.519,26** | **-21.180,74** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-9.981,07** | **-37.700,00** | | **-67.917,16** | **30.217,16** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-9.981,07** | **-37.700,00** | | **-67.917,16** | **30.217,16** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-9.981,07** | **-37.700,00** | | **-67.917,16** | **30.217,16** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 61.763,89 | 60.000,00 | | 90.521,43 | -30.521,43 | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | 17.724,55 | 14.000,00 | | 17.392,32 | -3.392,32 | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 12.000,00 | 12.000,00 | | 12.000,00 | | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 1.525,00 | 2.000,00 | | 259,00 | 1.741,00 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **93.013,44** | **88.000,00** | | **120.172,75** | **-32.172,75** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 130.260,70 | 133.700,00 | | 158.723,36 | -25.023,36 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 37.752,85 | 42.100,00 | | 32.907,09 | 9.192,91 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 1.185,69 | 1.100,00 | | 1.053,13 | 46,87 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 124,20 | 1.000,00 | | 96,60 | 903,40 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.851,36 | 4.800,00 | | 9.603,94 | -4.803,94 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **173.174,80** | **182.700,00** | | **202.384,12** | **-19.684,12** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-80.161,36** | **-94.700,00** | | **-82.211,37** | **-12.488,63** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-80.161,36** | **-94.700,00** | | **-82.211,37** | **-12.488,63** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 547,04 | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-547,04** | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-80.708,40** | **-94.700,00** | | **-82.211,37** | **-12.488,63** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 60.487,88 | 60.000,00 | | 105.137,83 | -45.137,83 | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | 17.886,51 | 14.000,00 | | 17.699,86 | -3.699,86 | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 12.000,00 | 12.000,00 | | 12.000,00 | | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 1.500,00 | 2.000,00 | | 125,00 | 1.875,00 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **91.874,39** | **88.000,00** | | **134.962,69** | **-46.962,69** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -132.659,20 | -133.700,00 | | -158.701,61 | 25.001,61 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -41.110,34 | -42.100,00 | | -32.581,04 | -9.518,96 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -124,20 | -1.000,00 | | -96,60 | -903,40 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -7.547,94 | -4.800,00 | | -4.790,27 | -9,73 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-181.441,68** | **-181.600,00** | | **-196.169,52** | **14.569,52** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-89.567,29** | **-93.600,00** | | **-61.206,83** | **-32.393,17** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-89.567,29** | **-93.600,00** | | **-61.206,83** | **-32.393,17** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-89.567,29** | **-93.600,00** | | **-61.206,83** | **-32.393,17** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 1.490,00 | 2.500,00 | | 1.913,20 | 586,80 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **1.490,00** | **2.500,00** | | **1.913,20** | **586,80** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-1.490,00** | **-2.500,00** | | **-1.913,20** | **-586,80** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-1.490,00** | **-2.500,00** | | **-1.913,20** | **-586,80** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-1.490,00** | **-2.500,00** | | **-1.913,20** | **-586,80** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | | | | | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -1.490,00 | -2.500,00 | | -1.913,20 | -586,80 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.490,00** | **-2.500,00** | | **-1.913,20** | **-586,80** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.490,00** | **-2.500,00** | | **-1.913,20** | **-586,80** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-1.490,00** | **-2.500,00** | | **-1.913,20** | **-586,80** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-1.490,00** | **-2.500,00** | | **-1.913,20** | **-586,80** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 36220 Kinder- und Jugenderholung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 9.349,36 | 26.800,00 | | 24.851,42 | 1.948,58 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | 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 | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,15 | 100,00 | | | 100,00 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **13.349,51** | **31.400,00** | | **28.851,42** | **2.548,58** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-13.349,51** | **-31.400,00** | | **-28.851,42** | **-2.548,58** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-13.349,51** | **-31.400,00** | | **-28.851,42** | **-2.548,58** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-13.349,51** | **-31.400,00** | | **-28.851,42** | **-2.548,58** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 36220 Kinder- und Jugenderholung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -9.349,36 | -26.800,00 | | -24.851,42 | -1.948,58 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | -500,00 | | | -500,00 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -4.000,00 | -4.000,00 | | -4.000,00 | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -1,01 | -100,00 | | | -100,00 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-13.350,37** | **-31.400,00** | | **-28.851,42** | **-2.548,58** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-13.350,37** | **-31.400,00** | | **-28.851,42** | **-2.548,58** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-13.350,37** | **-31.400,00** | | **-28.851,42** | **-2.548,58** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-13.350,37** | **-31.400,00** | | **-28.851,42** | **-2.548,58** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 20.967,42 | 21.000,00 | | 41.867,88 | -20.867,88 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **20.967,42** | **21.000,00** | | **41.867,88** | **-20.867,88** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 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 | | 20.000,00 | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 80.000,00 | 80.000,00 | | 80.000,00 | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **100.000,00** | **100.000,00** | | **100.000,00** | | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-79.032,58** | **-79.000,00** | | **-58.132,12** | **-20.867,88** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-79.032,58** | **-79.000,00** | | **-58.132,12** | **-20.867,88** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 67,66 | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-67,66** | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-79.100,24** | **-79.000,00** | | **-58.132,12** | **-20.867,88** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 20.967,42 | 21.000,00 | | 41.867,88 | -20.867,88 | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **20.967,42** | **21.000,00** | | **41.867,88** | **-20.867,88** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 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 | | -20.000,00 | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -80.000,00 | -80.000,00 | | -80.000,00 | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-100.000,00** | **-100.000,00** | | **-100.000,00** | | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-79.032,58** | **-79.000,00** | | **-58.132,12** | **-20.867,88** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-79.032,58** | **-79.000,00** | | **-58.132,12** | **-20.867,88** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-79.032,58** | **-79.000,00** | | **-58.132,12** | **-20.867,88** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 56.506,21 | 54.800,00 | | 44.598,92 | 10.201,08 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 351,88 | 6.800,00 | | 4.166,17 | 2.633,83 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | 555,00 | -555,00 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 252,46 | 900,00 | | | 900,00 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **57.110,55** | **62.500,00** | | **49.320,09** | **13.179,91** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-57.110,55** | **-62.500,00** | | **-49.320,09** | **-13.179,91** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-57.110,55** | **-62.500,00** | | **-49.320,09** | **-13.179,91** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-57.110,55** | **-62.500,00** | | **-49.320,09** | **-13.179,91** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -42.513,29 | -54.800,00 | | -44.598,92 | -10.201,08 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -250,08 | -6.800,00 | | -4.396,17 | -2.403,83 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -252,46 | -900,00 | | | -900,00 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-43.015,83** | **-62.500,00** | | **-48.995,09** | **-13.504,91** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-43.015,83** | **-62.500,00** | | **-48.995,09** | **-13.504,91** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | -3.329,00 | 3.329,00 | |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | -3.329,00 | 3.329,00 | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | **-3.329,00** | **3.329,00** | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-43.015,83** | **-62.500,00** | | **-52.324,09** | **-10.175,91** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-43.015,83** | **-62.500,00** | | **-52.324,09** | **-10.175,91** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 846.739,27 | 728.800,00 | | 759.534,47 | -30.734,47 | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 4.728,00 | 4.700,00 | | 4.727,00 | -27,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 59.663,20 | 63.000,00 | | 49.756,15 | 13.243,85 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 4.736,45 | 1.000,00 | | 1.682,50 | -682,50 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 117.192,53 | 72.500,00 | | 90.735,67 | -18.235,67 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | 120,00 | | | 29,00 | -29,00 | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **1.033.179,45** | **870.000,00** | | **906.464,79** | **-36.464,79** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 1.269.979,13 | 1.376.300,00 | | 1.304.100,86 | 72.199,14 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 117.325,74 | 126.800,00 | | 109.833,77 | 16.966,23 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 13.606,91 | 12.000,00 | | 18.735,07 | -6.735,07 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 10.422,50 | 6.500,00 | | 8.918,49 | -2.418,49 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **1.411.334,28** | **1.521.600,00** | | **1.441.588,19** | **80.011,81** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-378.154,83** | **-651.600,00** | | **-535.123,40** | **-116.476,60** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-378.154,83** | **-651.600,00** | | **-535.123,40** | **-116.476,60** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.792,22 | 4.400,00 | | 168,22 | 4.231,78 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-3.792,22** | **-4.400,00** | | **-168,22** | **-4.231,78** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-381.947,05** | **-656.000,00** | | **-535.291,62** | **-120.708,38** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 813.481,76 | 728.800,00 | | 808.572,31 | -79.772,31 | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 58.317,20 | 63.000,00 | | 50.862,15 | 12.137,85 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 4.736,45 | 1.000,00 | | 1.682,50 | -682,50 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 116.170,40 | 72.500,00 | | 95.756,05 | -23.256,05 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **992.705,81** | **865.300,00** | | **956.873,01** | **-91.573,01** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -1.269.916,25 | -1.376.300,00 | | -1.304.100,86 | -72.199,14 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -111.379,29 | -126.800,00 | | -107.736,57 | -19.063,43 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -12.021,58 | -6.500,00 | | -5.286,42 | -1.213,58 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.393.317,12** | **-1.509.600,00** | | **-1.417.123,85** | **-92.476,15** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-400.611,31** | **-644.300,00** | | **-460.250,84** | **-184.049,16** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | -226.913,91 | 226.913,91 | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | -250.000,00 | | | -250.000,00 | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -12.241,32 | -2.000,00 | | -2.291,00 | 291,00 | |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -12.241,32 | -252.000,00 | | -229.204,91 | -22.795,09 | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-12.241,32** | **-252.000,00** | | **-229.204,91** | **-22.795,09** | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-412.852,63** | **-896.300,00** | | **-689.455,75** | **-206.844,25** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-412.852,63** | **-896.300,00** | | **-689.455,75** | **-206.844,25** | |

## Investitionen Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-20-002 Neubau eines Daches mit Neigung beim WSK | | -250.000,00 | | -226.913,91 | |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | -226.913,91 | |
| 05.02 - Baumaßnahmen | | -250.000,00 | | | |
| INV-BGA-06 BGA Willy-Schulte-Kiga | -12.241,32 | -2.000,00 | | -2.291,00 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -12.241,32 | -2.000,00 | | -2.291,00 | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 36521 KiTa "Kunterbunt"

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 906.072,00 | 694.900,00 | | 794.087,55 | -99.187,55 | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 7.128,00 | 7.000,00 | | 7.068,00 | -68,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 86.075,10 | 65.000,00 | | 70.309,80 | -5.309,80 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 600,00 | 1.000,00 | | | 1.000,00 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 111.103,06 | 85.300,00 | | 89.343,63 | -4.043,63 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | 663,00 | 500,00 | | 529,50 | -29,50 | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **1.111.641,16** | **853.700,00** | | **961.338,48** | **-107.638,48** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 1.355.748,47 | 1.318.200,00 | | 1.342.585,88 | -24.385,88 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 104.235,43 | 149.400,00 | | 117.137,95 | 32.262,05 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 30.612,14 | 29.500,00 | | 29.582,79 | -82,79 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | 97,36 | -97,36 | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 8.265,59 | 6.400,00 | | 9.486,05 | -3.086,05 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **1.498.861,63** | **1.503.500,00** | | **1.498.890,03** | **4.609,97** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-387.220,47** | **-649.800,00** | | **-537.551,55** | **-112.248,45** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-387.220,47** | **-649.800,00** | | **-537.551,55** | **-112.248,45** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 9.481,84 | 8.100,00 | | 841,12 | 7.258,88 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-9.481,84** | **-8.100,00** | | **-841,12** | **-7.258,88** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-396.702,31** | **-657.900,00** | | **-538.392,67** | **-119.507,33** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 36521 KiTa "Kunterbunt"

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 930.324,49 | 694.900,00 | | 786.055,81 | -91.155,81 | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 85.920,15 | 65.000,00 | | 70.913,80 | -5.913,80 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 600,00 | 1.000,00 | | | 1.000,00 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 114.617,72 | 85.300,00 | | 88.752,80 | -3.452,80 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.131.462,36** | **846.200,00** | | **945.722,41** | **-99.522,41** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -1.355.675,11 | -1.318.200,00 | | -1.342.585,88 | 24.385,88 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -104.055,60 | -149.400,00 | | -112.524,29 | -36.875,71 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -10.753,47 | -6.400,00 | | -4.771,44 | -1.628,56 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.470.484,18** | **-1.474.000,00** | | **-1.459.881,61** | **-14.118,39** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-339.021,82** | **-627.800,00** | | **-514.159,20** | **-113.640,80** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | -4.142,86 | 2.142,86 | |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -2.000,00 | | -4.142,86 | 2.142,86 | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-2.000,00** | | **-4.142,86** | **2.142,86** | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-339.021,82** | **-629.800,00** | | **-518.302,06** | **-111.497,94** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-339.021,82** | **-629.800,00** | | **-518.302,06** | **-111.497,94** | |

## Investitionen Produkt 36521 KiTa "Kunterbunt"

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-BGA-07 BGA KiTa "Kunterbunt" | | -2.000,00 | | -4.142,86 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | -4.142,86 | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 173.368,20 | 131.500,00 | | 145.257,08 | -13.757,08 | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 5.777,00 | 5.800,00 | | 5.776,00 | 24,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | | 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **179.145,20** | **137.800,00** | | **151.033,08** | **-13.233,08** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 10.761,67 | 4.800,00 | | 4.624,52 | 175,48 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 15.882,00 | 15.900,00 | | 15.879,00 | 21,00 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 475.894,55 | 588.300,00 | | 582.800,00 | 5.500,00 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | 500,00 | | | 500,00 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **502.538,22** | **609.500,00** | | **603.303,52** | **6.196,48** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-323.393,02** | **-471.700,00** | | **-452.270,44** | **-19.429,56** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | 27.305,36 | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **-27.305,36** | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-350.698,38** | **-471.700,00** | | **-452.270,44** | **-19.429,56** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 5.196,02 | 7.100,00 | | 862,15 | 6.237,85 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-5.196,02** | **-7.100,00** | | **-862,15** | **-6.237,85** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-355.894,40** | **-478.800,00** | | **-453.132,59** | **-25.667,41** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 173.368,20 | 131.500,00 | | 167.117,76 | -35.617,76 | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | | 500,00 | | | 500,00 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **173.368,20** | **132.000,00** | | **167.117,76** | **-35.117,76** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -10.563,29 | -4.800,00 | | -4.841,75 | 41,75 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -492.743,29 | -588.300,00 | | -614.694,55 | 26.394,55 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -27.305,36 | -500,00 | | | -500,00 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-530.611,94** | **-593.600,00** | | **-619.536,30** | **25.936,30** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-357.243,74** | **-461.600,00** | | **-452.418,54** | **-9.181,46** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-357.243,74** | **-461.600,00** | | **-452.418,54** | **-9.181,46** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-357.243,74** | **-461.600,00** | | **-452.418,54** | **-9.181,46** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 125.898,36 | 95.500,00 | | 169.466,60 | -73.966,60 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **125.898,36** | **95.500,00** | | **169.466,60** | **-73.966,60** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | | | -150,00 | 150,00 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 114.123,00 | 67.800,00 | | 114.122,00 | -46.322,00 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 613.800,06 | 862.300,00 | | 497.655,99 | 364.644,01 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **727.923,06** | **930.100,00** | | **611.627,99** | **318.472,01** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-602.024,70** | **-834.600,00** | | **-442.161,39** | **-392.438,61** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-602.024,70** | **-834.600,00** | | **-442.161,39** | **-392.438,61** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-602.024,70** | **-834.600,00** | | **-442.161,39** | **-392.438,61** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 125.898,36 | 95.500,00 | | 194.970,72 | -99.470,72 | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **125.898,36** | **95.500,00** | | **194.970,72** | **-99.470,72** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | | | 150,00 | -150,00 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -813.951,41 | -862.300,00 | | -695.342,72 | -166.957,28 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-813.951,41** | **-862.300,00** | | **-695.192,72** | **-167.107,28** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-688.053,05** | **-766.800,00** | | **-500.222,00** | **-266.578,00** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-688.053,05** | **-766.800,00** | | **-500.222,00** | **-266.578,00** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-688.053,05** | **-766.800,00** | | **-500.222,00** | **-266.578,00** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 36561 Charlys Kinderparadies - Kindergarten

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 62.600,00 | | 43.231,25 | 19.368,75 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | **62.600,00** | | **43.231,25** | **19.368,75** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 568.758,77 | 336.200,00 | | 483.422,33 | -147.222,33 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **568.758,77** | **336.200,00** | | **483.422,33** | **-147.222,33** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-568.758,77** | **-273.600,00** | | **-440.191,08** | **166.591,08** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | 28.500,00 | -28.500,00 | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | **28.500,00** | **-28.500,00** | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-568.758,77** | **-273.600,00** | | **-411.691,08** | **138.091,08** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-568.758,77** | **-273.600,00** | | **-411.691,08** | **138.091,08** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 36561 Charlys Kinderparadies - Kindergarten

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 62.600,00 | | 62.749,72 | -149,72 | |
| 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 | | | | 28.500,00 | -28.500,00 | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **62.600,00** | | **91.249,72** | **-28.649,72** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | | | | | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -568.758,77 | -336.200,00 | | -624.740,73 | 288.540,73 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-568.758,77** | **-336.200,00** | | **-624.740,73** | **288.540,73** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-568.758,77** | **-273.600,00** | | **-533.491,01** | **259.891,01** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-568.758,77** | **-273.600,00** | | **-533.491,01** | **259.891,01** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-568.758,77** | **-273.600,00** | | **-533.491,01** | **259.891,01** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 70.400,00 | | 77.816,31 | -7.416,31 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | **70.400,00** | | **77.816,31** | **-7.416,31** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | 543.300,00 | | 525.161,90 | 18.138,10 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | | **543.300,00** | | **525.161,90** | **18.138,10** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | | **-472.900,00** | | **-447.345,59** | **-25.554,41** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | 20.000,00 | -20.000,00 | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | **20.000,00** | **-20.000,00** | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | | **-472.900,00** | | **-427.345,59** | **-45.554,41** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 77,32 | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-77,32** | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-77,32** | **-472.900,00** | | **-427.345,59** | **-45.554,41** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 70.400,00 | | 89.527,39 | -19.127,39 | |
| 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 | | | | 20.000,00 | -20.000,00 | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **70.400,00** | | **109.527,39** | **-39.127,39** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | | | | | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | -543.300,00 | | -678.064,79 | 134.764,79 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **-543.300,00** | | **-678.064,79** | **134.764,79** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **-472.900,00** | | **-568.537,40** | **95.637,40** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | | **-472.900,00** | | **-568.537,40** | **95.637,40** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | | **-472.900,00** | | **-568.537,40** | **95.637,40** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 182,00 | 200,00 | | 183,00 | 17,00 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **182,00** | **200,00** | | **183,00** | **17,00** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 4.908,75 | 6.600,00 | | 6.391,87 | 208,13 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 6.428,37 | 14.100,00 | | 11.829,04 | 2.270,96 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 12.813,41 | 12.300,00 | | 12.362,91 | -62,91 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | 900,00 | | | 900,00 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **24.150,53** | **33.900,00** | | **30.583,82** | **3.316,18** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-23.968,53** | **-33.700,00** | | **-30.400,82** | **-3.299,18** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | 89.138,97 | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **89.138,97** | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **65.170,44** | **-33.700,00** | | **-30.400,82** | **-3.299,18** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 31.366,79 | 15.300,00 | | | 15.300,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-31.366,79** | **-15.300,00** | | | **-15.300,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **33.803,65** | **-49.000,00** | | **-30.400,82** | **-18.599,18** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -4.908,75 | -6.600,00 | | -6.391,87 | -208,13 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -6.339,61 | -14.100,00 | | -10.411,33 | -3.688,67 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | -900,00 | | | -900,00 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-11.248,36** | **-21.600,00** | | **-16.803,20** | **-4.796,80** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-11.248,36** | **-21.600,00** | | **-16.803,20** | **-4.796,80** | |
| 04.01 | + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 04.02 | + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 04.03 | + Veräußerung von Sachanlagen | 106.951,10 | | | | | |
| 04.04 | + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 04.05 | + sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **04.06** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | **106.951,10** | | | | | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -2.099,73 | -2.000,00 | | -1.303,20 | -696,80 | -5.660,44 |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -2.099,73 | -2.000,00 | | -1.303,20 | -696,80 | -5.660,44 |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | **104.851,37** | **-2.000,00** | | **-1.303,20** | **-696,80** | **-5.660,44** |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **93.603,01** | **-23.600,00** | | **-18.106,40** | **-5.493,60** | **-5.660,44** |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **93.603,01** | **-23.600,00** | | **-18.106,40** | **-5.493,60** | **-5.660,44** |

## Investitionen Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-BGA-17 BGA Spielgeräte u. Spielplätze | -2.099,73 | -2.000,00 | | -1.303,20 | -5.660,44 |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -2.099,73 | -2.000,00 | | -1.303,20 | -5.660,44 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 900,00 | 900,00 | | 900,00 | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 8.960,00 | 9.100,00 | | 8.960,00 | 140,00 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **9.860,00** | **10.000,00** | | **9.860,00** | **140,00** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-9.860,00** | **-10.000,00** | | **-9.860,00** | **-140,00** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | 1,00 | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **-1,00** | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-9.861,00** | **-10.000,00** | | **-9.860,00** | **-140,00** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-9.861,00** | **-10.000,00** | | **-9.860,00** | **-140,00** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | | | | | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -8.960,00 | -9.100,00 | | -8.960,00 | -140,00 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-8.960,00** | **-9.100,00** | | **-8.960,00** | **-140,00** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-8.960,00** | **-9.100,00** | | **-8.960,00** | **-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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-8.960,00** | **-9.100,00** | | **-8.960,00** | **-140,00** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-8.960,00** | **-9.100,00** | | **-8.960,00** | **-140,00** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 75,60 | 300,00 | | 74,64 | 225,36 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 1.909,00 | 1.900,00 | | 1.908,00 | -8,00 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 38.072,74 | 40.000,00 | | 22.916,76 | 17.083,24 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 40,46 | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **40.097,80** | **42.200,00** | | **24.899,40** | **17.300,60** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-40.097,80** | **-42.200,00** | | **-24.899,40** | **-17.300,60** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-40.097,80** | **-42.200,00** | | **-24.899,40** | **-17.300,60** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-40.097,80** | **-42.200,00** | | **-24.899,40** | **-17.300,60** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -75,60 | -300,00 | | -74,64 | -225,36 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -18.092,74 | -40.000,00 | | -18.079,26 | -21.920,74 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -40,46 | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-18.208,80** | **-40.300,00** | | **-18.153,90** | **-22.146,10** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-18.208,80** | **-40.300,00** | | **-18.153,90** | **-22.146,10** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-18.208,80** | **-40.300,00** | | **-18.153,90** | **-22.146,10** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-18.208,80** | **-40.300,00** | | **-18.153,90** | **-22.146,10** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 2.056,00 | 2.100,00 | | 2.056,00 | 44,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 5.780,63 | 500,00 | | 1,00 | 499,00 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | 224,00 | 200,00 | | 225,00 | -25,00 | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **8.060,63** | **2.800,00** | | **2.282,00** | **518,00** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 24.053,54 | 26.100,00 | | 19.789,90 | 6.310,10 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 46.758,19 | 56.200,00 | | 39.096,92 | 17.103,08 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 60.312,50 | 60.000,00 | | 60.007,22 | -7,22 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 17.252,17 | 72.000,00 | | 15.040,21 | 56.959,79 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.245,19 | 1.000,00 | | 648,15 | 351,85 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **154.621,59** | **215.300,00** | | **134.582,40** | **80.717,60** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-146.560,96** | **-212.500,00** | | **-132.300,40** | **-80.199,60** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-146.560,96** | **-212.500,00** | | **-132.300,40** | **-80.199,60** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 535,44 | 1.300,00 | | | 1.300,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-535,44** | **-1.300,00** | | | **-1.300,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-147.096,40** | **-213.800,00** | | **-132.300,40** | **-81.499,60** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 2.323,33 | 500,00 | | 3.458,30 | -2.958,30 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.323,33** | **500,00** | | **3.458,30** | **-2.958,30** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -22.277,20 | -26.100,00 | | -19.789,90 | -6.310,10 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -46.694,00 | -56.200,00 | | -39.430,18 | -16.769,82 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -71.232,85 | -72.000,00 | | -69.105,15 | -2.894,85 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -5.344,36 | -1.000,00 | | -1.342,79 | 342,79 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-145.548,41** | **-155.300,00** | | **-129.668,02** | **-25.631,98** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-143.225,08** | **-154.800,00** | | **-126.209,72** | **-28.590,28** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-143.225,08** | **-154.800,00** | | **-126.209,72** | **-28.590,28** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-143.225,08** | **-154.800,00** | | **-126.209,72** | **-28.590,28** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 7.766,00 | 7.800,00 | | 7.768,00 | 32,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 247,00 | 200,00 | | | 200,00 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 475,29 | 1.000,00 | | 1.124,59 | -124,59 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **8.488,29** | **9.000,00** | | **8.892,59** | **107,41** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 40.286,24 | 40.400,00 | | 40.666,51 | -266,51 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 47.513,63 | 83.100,00 | | 47.509,25 | 35.590,75 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 16.405,46 | 16.200,00 | | 16.142,13 | 57,87 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 513,03 | 2.100,00 | | 2.029,86 | 70,14 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **104.718,36** | **141.800,00** | | **106.347,75** | **35.452,25** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-96.230,07** | **-132.800,00** | | **-97.455,16** | **-35.344,84** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-96.230,07** | **-132.800,00** | | **-97.455,16** | **-35.344,84** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 38,66 | 500,00 | | | 500,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-38,66** | **-500,00** | | | **-500,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-96.268,73** | **-133.300,00** | | **-97.455,16** | **-35.844,84** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 390,00 | 200,00 | | 118,00 | 82,00 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 475,29 | 1.000,00 | | 1.124,59 | -124,59 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **865,29** | **1.200,00** | | **1.242,59** | **-42,59** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -39.398,06 | -40.400,00 | | -40.666,51 | 266,51 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -49.254,47 | -83.100,00 | | -47.070,14 | -36.029,86 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -530,34 | -2.100,00 | | -1.311,93 | -788,07 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-89.182,87** | **-125.600,00** | | **-89.048,58** | **-36.551,42** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-88.317,58** | **-124.400,00** | | **-87.805,99** | **-36.594,01** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | | -2.000,00 | -6.000,00 |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -2.000,00 | | | -2.000,00 | -6.000,00 |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-2.000,00** | | | **-2.000,00** | **-6.000,00** |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-88.317,58** | **-126.400,00** | | **-87.805,99** | **-38.594,01** | **-6.000,00** |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-88.317,58** | **-126.400,00** | | **-87.805,99** | **-38.594,01** | **-6.000,00** |

## Investitionen Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-BGA-08 BGA Hugo-Homann-Sporthalle | | -2.000,00 | | | -6.000,00 |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | | -6.000,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 5.219,00 | 5.200,00 | | 5.219,00 | -19,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 138,50 | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 284,89 | 1.000,00 | | | 1.000,00 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 2.591,82 | | | | | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **8.234,21** | **6.200,00** | | **5.219,00** | **981,00** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 56.401,80 | 59.200,00 | | 58.034,44 | 1.165,56 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 67.118,84 | 93.900,00 | | 64.219,39 | 29.680,61 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 35.451,12 | 35.200,00 | | 35.187,80 | 12,20 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 284,89 | 1.000,00 | | 70,00 | 930,00 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **159.256,65** | **189.300,00** | | **157.511,63** | **31.788,37** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-151.022,44** | **-183.100,00** | | **-152.292,63** | **-30.807,37** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-151.022,44** | **-183.100,00** | | **-152.292,63** | **-30.807,37** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 328,61 | 400,00 | | | 400,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-328,61** | **-400,00** | | | **-400,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-151.351,05** | **-183.500,00** | | **-152.292,63** | **-31.207,37** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 138,50 | | | | | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 665,51 | 1.000,00 | | | 1.000,00 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 2.591,82 | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **3.395,83** | **1.000,00** | | | **1.000,00** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -55.513,62 | -59.200,00 | | -58.034,44 | -1.165,56 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -63.254,54 | -93.900,00 | | -68.268,71 | -25.631,29 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -284,89 | -1.000,00 | | -70,00 | -930,00 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-119.053,05** | **-154.100,00** | | **-126.373,15** | **-27.726,85** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-115.657,22** | **-153.100,00** | | **-126.373,15** | **-26.726,85** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | | -2.000,00 | |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -2.000,00 | | | -2.000,00 | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-2.000,00** | | | **-2.000,00** | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-115.657,22** | **-155.100,00** | | **-126.373,15** | **-28.726,85** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-115.657,22** | **-155.100,00** | | **-126.373,15** | **-28.726,85** | |

## Investitionen Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-BGA-09 BGA Dreifachsporthalle | | -2.000,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 7.726,72 | -7.726,72 | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 1.814,00 | 1.800,00 | | 1.812,00 | -12,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 85.499,71 | 100.000,00 | | 22.179,12 | 77.820,88 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 14.361,54 | 11.500,00 | | 8.060,79 | 3.439,21 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **101.710,25** | **113.300,00** | | **39.813,63** | **73.486,37** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 273.152,52 | 267.700,00 | | 223.428,34 | 44.271,66 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 179.830,98 | 385.200,00 | | 255.144,04 | 130.055,96 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 93.257,17 | 69.500,00 | | 69.498,49 | 1,51 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.956,96 | 2.800,00 | | 940,47 | 1.859,53 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **550.197,63** | **725.200,00** | | **549.011,34** | **176.188,66** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-448.487,38** | **-611.900,00** | | **-509.197,71** | **-102.702,29** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | 180.000,00 | | 150.000,00 | 30.000,00 | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | **180.000,00** | | **150.000,00** | **30.000,00** | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-448.487,38** | **-431.900,00** | | **-359.197,71** | **-72.702,29** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 28.177,56 | 39.800,00 | | 7.135,51 | 32.664,49 | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 200,00 | | | 200,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **28.177,56** | **39.600,00** | | **7.135,51** | **32.464,49** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-420.309,82** | **-392.300,00** | | **-352.062,20** | **-40.237,80** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 7.726,72 | -7.726,72 | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 72.808,96 | 100.000,00 | | 18.848,33 | 81.151,67 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 14.950,55 | 11.500,00 | | 10.654,45 | 845,55 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 19.616,26 | 180.000,00 | | 28.044,74 | 151.955,26 | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **107.375,77** | **291.500,00** | | **65.274,24** | **226.225,76** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -271.355,22 | -267.700,00 | | -223.428,34 | -44.271,66 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -194.241,70 | -385.200,00 | | -303.212,44 | -81.987,56 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -4.097,26 | -2.800,00 | | -818,60 | -1.981,40 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-469.694,18** | **-655.700,00** | | **-527.459,38** | **-128.240,62** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-362.318,41** | **-364.200,00** | | **-462.185,14** | **97.985,14** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | -2.291,00 | 291,00 | |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -2.000,00 | | -2.291,00 | 291,00 | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-2.000,00** | | **-2.291,00** | **291,00** | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-362.318,41** | **-366.200,00** | | **-464.476,14** | **98.276,14** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-362.318,41** | **-366.200,00** | | **-464.476,14** | **98.276,14** | |

## Investitionen Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-BGA-10 BGA Hallenbad | | -2.000,00 | | -2.291,00 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -2.000,00 | | -2.291,00 | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 2.088,30 | 1.500,00 | | 1.655,00 | -155,00 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 25,00 | | | | | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **2.113,30** | **1.500,00** | | **1.655,00** | **-155,00** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 224.705,52 | 148.700,00 | | 181.453,46 | -32.753,46 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 77.800,41 | 217.400,00 | | 86.015,32 | 131.384,68 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 3.554,00 | 3.600,00 | | 3.555,00 | 45,00 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 240,00 | 500,00 | | 150,00 | 350,00 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.339,26 | 9.600,00 | | 8.595,77 | 1.004,23 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **312.639,19** | **379.800,00** | | **279.769,55** | **100.030,45** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-310.525,89** | **-378.300,00** | | **-278.114,55** | **-100.185,45** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | 18.066,14 | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **18.066,14** | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-292.459,75** | **-378.300,00** | | **-278.114,55** | **-100.185,45** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 57,99 | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-57,99** | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-292.517,74** | **-378.300,00** | | **-278.114,55** | **-100.185,45** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 2.013,30 | 1.500,00 | | 1.630,00 | -130,00 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 25.962,23 | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **27.975,53** | **1.500,00** | | **1.630,00** | **-130,00** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -215.476,44 | -148.700,00 | | -181.453,46 | 32.753,46 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -111.740,35 | -217.400,00 | | -86.654,97 | -130.745,03 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -240,00 | -500,00 | | -150,00 | -350,00 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -6.807,26 | -9.600,00 | | -8.328,67 | -1.271,33 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-334.264,05** | **-376.200,00** | | **-276.587,10** | **-99.612,90** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-306.288,52** | **-374.700,00** | | **-274.957,10** | **-99.742,90** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-306.288,52** | **-374.700,00** | | **-274.957,10** | **-99.742,90** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-306.288,52** | **-374.700,00** | | **-274.957,10** | **-99.742,90** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 52210 Wohnbauförderung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **17.000,00** | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 32,44 | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 17.000,00 | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **17.032,44** | | | | | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-32,44** | | | | | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-32,44** | | | | | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-32,44** | | | | | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 52210 Wohnbauförderung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **17.000,00** | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -32,44 | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | | | | | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -17.000,00 | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-17.032,44** | | | | | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-32,44** | | | | | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-32,44** | | | | | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-32,44** | | | | | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 306.966,44 | 310.000,00 | | 308.410,68 | 1.589,32 | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **306.966,44** | **310.000,00** | | **308.410,68** | **1.589,32** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | 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** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | | **2.500,00** | | | **2.500,00** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **306.966,44** | **307.500,00** | | **308.410,68** | **-910,68** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **306.966,44** | **307.500,00** | | **308.410,68** | **-910,68** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **306.966,44** | **307.500,00** | | **308.410,68** | **-910,68** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 323.546,45 | 310.000,00 | | 308.368,57 | 1.631,43 | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **323.546,45** | **310.000,00** | | **308.368,57** | **1.631,43** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | -2.500,00 | | | -2.500,00 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **-2.500,00** | | | **-2.500,00** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **323.546,45** | **307.500,00** | | **308.368,57** | **-868,57** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **323.546,45** | **307.500,00** | | **308.368,57** | **-868,57** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **323.546,45** | **307.500,00** | | **308.368,57** | **-868,57** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 53210 Gasversorgung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 24.844,36 | 45.000,00 | | 35.979,77 | 9.020,23 | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **24.844,36** | **45.000,00** | | **35.979,77** | **9.020,23** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | 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** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | | **2.500,00** | | | **2.500,00** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **24.844,36** | **42.500,00** | | **35.979,77** | **6.520,23** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **24.844,36** | **42.500,00** | | **35.979,77** | **6.520,23** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **24.844,36** | **42.500,00** | | **35.979,77** | **6.520,23** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 53210 Gasversorgung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 31.451,68 | 45.000,00 | | 35.979,77 | 9.020,23 | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **31.451,68** | **45.000,00** | | **35.979,77** | **9.020,23** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | -2.500,00 | | | -2.500,00 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **-2.500,00** | | | **-2.500,00** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **31.451,68** | **42.500,00** | | **35.979,77** | **6.520,23** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **31.451,68** | **42.500,00** | | **35.979,77** | **6.520,23** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **31.451,68** | **42.500,00** | | **35.979,77** | **6.520,23** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 53310 Wasserversorgung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 45.167,88 | 53.300,00 | | 37.151,88 | 16.148,12 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 54.982,50 | 48.000,00 | | 48.000,00 | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | 23.592,00 | 46.000,00 | | 46.000,00 | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **123.742,38** | **147.300,00** | | **131.151,88** | **16.148,12** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 45.167,88 | 53.300,00 | | 37.151,88 | 16.148,12 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 43,39 | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **45.211,27** | **53.300,00** | | **37.151,88** | **16.148,12** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **78.531,11** | **94.000,00** | | **94.000,00** | | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **78.531,11** | **94.000,00** | | **94.000,00** | | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **78.531,11** | **94.000,00** | | **94.000,00** | | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 53310 Wasserversorgung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 49.651,31 | 53.300,00 | | 45.167,88 | 8.132,12 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 81.722,44 | 48.000,00 | | | 48.000,00 | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 111.880,00 | 46.000,00 | | | 46.000,00 | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **243.253,75** | **147.300,00** | | **45.167,88** | **102.132,12** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -39.675,13 | -53.300,00 | | -37.151,88 | -16.148,12 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 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 laufender Verwaltungstätigkeit** | **-39.675,13** | **-53.300,00** | | **-37.151,88** | **-16.148,12** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **203.578,62** | **94.000,00** | | **8.016,00** | **85.984,00** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **203.578,62** | **94.000,00** | | **8.016,00** | **85.984,00** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **203.578,62** | **94.000,00** | | **8.016,00** | **85.984,00** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 82.332,63 | 90.700,00 | | 63.106,87 | 27.593,13 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 274.441,00 | 297.900,00 | | 297.835,00 | 65,00 | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | 2,17 | -2,17 | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **356.773,63** | **388.600,00** | | **360.944,04** | **27.655,96** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 82.335,63 | 90.700,00 | | 63.106,87 | 27.593,13 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 80,00 | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 2,36 | | | 36,48 | -36,48 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **82.417,99** | **90.700,00** | | **63.143,35** | **27.556,65** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **274.355,64** | **297.900,00** | | **297.800,69** | **99,31** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **274.355,64** | **297.900,00** | | **297.800,69** | **99,31** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **274.355,64** | **297.900,00** | | **297.800,69** | **99,31** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 87.736,19 | 90.700,00 | | 82.332,63 | 8.367,37 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 565.606,00 | 297.900,00 | | 274.441,00 | 23.459,00 | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **653.342,19** | **388.600,00** | | **356.773,63** | **31.826,37** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -72.230,96 | -90.700,00 | | -63.106,87 | -27.593,13 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 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 laufender Verwaltungstätigkeit** | **-72.230,96** | **-90.700,00** | | **-63.106,87** | **-27.593,13** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **581.111,23** | **297.900,00** | | **293.666,76** | **4.233,24** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **581.111,23** | **297.900,00** | | **293.666,76** | **4.233,24** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **581.111,23** | **297.900,00** | | **293.666,76** | **4.233,24** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 709.459,50 | 678.700,00 | | 690.789,00 | -12.089,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 3.187,43 | 1.100,00 | | 1.039,76 | 60,24 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **712.646,93** | **679.800,00** | | **691.828,76** | **-12.028,76** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 78.605,43 | 93.700,00 | | 67.299,76 | 26.400,24 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 548.759,54 | 451.500,00 | | 394.712,05 | 56.787,95 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 1.044.509,96 | 980.500,00 | | 1.018.532,84 | -38.032,84 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 147.548,69 | 246.100,00 | | 161.549,67 | 84.550,33 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **1.819.423,62** | **1.771.800,00** | | **1.642.094,32** | **129.705,68** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-1.106.776,69** | **-1.092.000,00** | | **-950.265,56** | **-141.734,44** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | -492.812,23 | | | 15.006,58 | -15.006,58 | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **-492.812,23** | | | **15.006,58** | **-15.006,58** | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-1.599.588,92** | **-1.092.000,00** | | **-935.258,98** | **-156.741,02** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 40.960,27 | 46.600,00 | | | 46.600,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-40.960,27** | **-46.600,00** | | | **-46.600,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-1.640.549,19** | **-1.138.600,00** | | **-935.258,98** | **-203.341,02** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 1.900,90 | 1.100,00 | | 1.718,09 | -618,09 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.900,90** | **1.100,00** | | **1.718,09** | **-618,09** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -72.840,92 | -93.700,00 | | -67.299,76 | -26.400,24 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -447.516,88 | -451.500,00 | | -375.096,27 | -76.403,73 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -242.874,59 | -246.100,00 | | -147.456,67 | -98.643,33 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-763.232,39** | **-791.300,00** | | **-589.852,70** | **-201.447,30** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-761.331,49** | **-790.200,00** | | **-588.134,61** | **-202.065,39** | |
| 04.01 | + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 12.225,00 | | | | | |
| 04.02 | + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 04.03 | + Veräußerung von Sachanlagen | 11.297,53 | | | 15.880,00 | -15.880,00 | |
| 04.04 | + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 04.05 | + sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **04.06** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | **23.522,53** | | | **15.880,00** | **-15.880,00** | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | -132,48 | 132,48 | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | -77.872,21 | | | -1.767,20 | 1.767,20 | -75.725,92 |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | | |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | -90.000,00 |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -77.872,21 | | | -1.899,68 | 1.899,68 | -165.725,92 |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-54.349,68** | | | **13.980,32** | **-13.980,32** | **-165.725,92** |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-815.681,17** | **-790.200,00** | | **-574.154,29** | **-216.045,71** | **-165.725,92** |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-815.681,17** | **-790.200,00** | | **-574.154,29** | **-216.045,71** | **-165.725,92** |

## Investitionen Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-08-015 Grunderwerb verschiedene Straßen | | | | -132,48 | |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | -132,48 | |
| INV-15-002 Ausbau "Stettiner Straße" | | | | | -25.000,00 |
| 05.02 - Baumaßnahmen | | | | | -25.000,00 |
| INV-15-003 Ausbau nach NKAG "Stettiner Straße" (unterer Teil) | -18.054,13 | | | | -1.945,87 |
| 05.02 - Baumaßnahmen | -18.054,13 | | | | -1.945,87 |
| INV-16-003 Rückwärtige Erschließung "Große Straße/Frommenhof" | | | | | -20.000,00 |
| 05.02 - Baumaßnahmen | | | | | -20.000,00 |
| INV-16-004 Ausbau "Erpener Weg" | -21.219,95 | | | | -28.780,05 |
| 05.02 - Baumaßnahmen | -21.219,95 | | | | -28.780,05 |
| INV-16-013 Investitionszuschuss Breitbandverkabelung | | | | | -90.000,00 |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen | | | | | -90.000,00 |
| INV-18-004 Erneuerung Brücke über Dissener Bach | -38.598,13 | | | -1.767,20 | |
| 05.02 - Baumaßnahmen | -38.598,13 | | | -1.767,20 | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 54510 Straßenreinigung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 11.775,64 | 22.400,00 | | 17.653,07 | 4.746,93 | |
| 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 | | | 1,75 | -1,75 | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **11.775,65** | **22.400,00** | | **17.654,82** | **4.745,18** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 11.668,66 | 22.400,00 | | 22.414,94 | -14,94 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **11.668,66** | **22.400,00** | | **22.414,94** | **-14,94** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **106,99** | | | **-4.760,12** | **4.760,12** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **106,99** | | | **-4.760,12** | **4.760,12** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | 2.700,00 | | | 2.700,00 | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 2.700,00 | | | 2.700,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **106,99** | | | **-4.760,12** | **4.760,12** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 54510 Straßenreinigung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 11.794,38 | 22.400,00 | | 17.641,33 | 4.758,67 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **11.794,38** | **22.400,00** | | **17.641,33** | **4.758,67** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -11.668,66 | -22.400,00 | | -22.364,46 | -35,54 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-11.668,66** | **-22.400,00** | | **-22.364,46** | **-35,54** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **125,72** | | | **-4.723,13** | **4.723,13** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **125,72** | | | **-4.723,13** | **4.723,13** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **125,72** | | | **-4.723,13** | **4.723,13** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 900,33 | 900,00 | | 899,00 | 1,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 4.649,28 | 500,00 | | 2.829,61 | -2.329,61 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **5.549,61** | **1.400,00** | | **3.728,61** | **-2.328,61** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 2.306,91 | 2.500,00 | | 2.456,16 | 43,84 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 118.956,59 | 144.000,00 | | 109.311,78 | 34.688,22 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 8.878,12 | 8.700,00 | | 8.936,00 | -236,00 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.211,01 | 1.000,00 | | 10.868,46 | -9.868,46 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **135.352,63** | **156.200,00** | | **131.572,40** | **24.627,60** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-129.803,02** | **-154.800,00** | | **-127.843,79** | **-26.956,21** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | -8.209,61 | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **8.209,61** | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-121.593,41** | **-154.800,00** | | **-127.843,79** | **-26.956,21** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.032,23 | 500,00 | | | 500,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-1.032,23** | **-500,00** | | | **-500,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-122.625,64** | **-155.300,00** | | **-127.843,79** | **-27.456,21** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | 2.829,61 | -2.329,61 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **7.165,69** | **500,00** | | **2.829,61** | **-2.329,61** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -2.306,39 | -2.500,00 | | -2.456,16 | -43,84 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -117.199,94 | -144.000,00 | | -103.730,72 | -40.269,28 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -6.754,68 | -1.000,00 | | 2.090,54 | -3.090,54 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-126.261,01** | **-147.500,00** | | **-104.096,34** | **-43.403,66** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-119.095,32** | **-147.000,00** | | **-101.266,73** | **-45.733,27** | |
| 04.01 | + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 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** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | **12.022,33** | | | | | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | -2.389,46 | | | | | -4.039,25 |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | | |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -2.389,46 | | | | | -4.039,25 |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | **9.632,87** | | | | | **-4.039,25** |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-109.462,45** | **-147.000,00** | | **-101.266,73** | **-45.733,27** | **-4.039,25** |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-109.462,45** | **-147.000,00** | | **-101.266,73** | **-45.733,27** | **-4.039,25** |

## Investitionen Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-08-020 Straßenbeleuchtung - versch. Straßen - | -2.389,46 | | | | -4.039,25 |
| 05.02 - Baumaßnahmen | -2.389,46 | | | | -4.039,25 |
| INV-16-008 Umstellung vorhandene Straßenbeleuchtung auf LED | 12.022,33 | | | | |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 12.022,33 | | | | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 1.389,00 | 1.400,00 | | 2.877,00 | -1.477,00 | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **1.389,00** | **1.400,00** | | **2.877,00** | **-1.477,00** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 4.869,91 | 9.200,00 | | 3.101,41 | 6.098,59 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 13.376,00 | 13.400,00 | | 13.375,00 | 25,00 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **18.245,91** | **22.600,00** | | **16.476,41** | **6.123,59** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-16.856,91** | **-21.200,00** | | **-13.599,41** | **-7.600,59** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-16.856,91** | **-21.200,00** | | **-13.599,41** | **-7.600,59** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 1.500,00 | | | 1.500,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | **-1.500,00** | | | **-1.500,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-16.856,91** | **-22.700,00** | | **-13.599,41** | **-9.100,59** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -5.163,39 | -9.200,00 | | -3.680,91 | -5.519,09 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-5.163,39** | **-9.200,00** | | **-3.680,91** | **-5.519,09** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-5.163,39** | **-9.200,00** | | **-3.680,91** | **-5.519,09** | |
| 04.01 | + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 13.800,00 | | | 10.800,00 | -10.800,00 | |
| 04.02 | + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit | | | | 6.000,00 | -6.000,00 | |
| 04.03 | + Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | |
| 04.04 | + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 04.05 | + sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **04.06** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | **13.800,00** | | | **16.800,00** | **-16.800,00** | |
| 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | **13.800,00** | | | **16.800,00** | **-16.800,00** | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **8.636,61** | **-9.200,00** | | **13.119,09** | **-22.319,09** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **8.636,61** | **-9.200,00** | | **13.119,09** | **-22.319,09** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 54710 ÖPNV

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 580,00 | 600,00 | | 581,00 | 19,00 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 33.391,44 | 34.000,00 | | 33.391,44 | 608,56 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **33.971,44** | **34.600,00** | | **33.972,44** | **627,56** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-33.971,44** | **-34.600,00** | | **-33.972,44** | **-627,56** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-33.971,44** | **-34.600,00** | | **-33.972,44** | **-627,56** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-33.971,44** | **-34.600,00** | | **-33.972,44** | **-627,56** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 54710 ÖPNV

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | | | | | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -33.391,44 | -34.000,00 | | -33.391,44 | -608,56 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-33.391,44** | **-34.000,00** | | **-33.391,44** | **-608,56** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-33.391,44** | **-34.000,00** | | **-33.391,44** | **-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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-33.391,44** | **-34.000,00** | | **-33.391,44** | **-608,56** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-33.391,44** | **-34.000,00** | | **-33.391,44** | **-608,56** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 541,00 | 500,00 | | 541,00 | -41,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | 75,00 | -75,00 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 1.875,44 | 1.500,00 | | 1.443,89 | 56,11 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **2.416,44** | **2.000,00** | | **2.059,89** | **-59,89** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 2.306,91 | 2.500,00 | | 2.456,16 | 43,84 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 70.644,59 | 185.400,00 | | 80.364,06 | 105.035,94 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 2.957,03 | 3.000,00 | | 2.958,02 | 41,98 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 169,55 | | | 82,59 | -82,59 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **76.078,08** | **190.900,00** | | **85.860,83** | **105.039,17** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-73.661,64** | **-188.900,00** | | **-83.800,94** | **-105.099,06** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-73.661,64** | **-188.900,00** | | **-83.800,94** | **-105.099,06** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 240.076,66 | 250.000,00 | | | 250.000,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-240.076,66** | **-250.000,00** | | | **-250.000,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-313.738,30** | **-438.900,00** | | **-83.800,94** | **-355.099,06** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | 75,00 | -75,00 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 1.443,89 | 1.500,00 | | 1.443,89 | 56,11 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.443,89** | **1.500,00** | | **1.518,89** | **-18,89** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -2.306,39 | -2.500,00 | | -2.456,16 | -43,84 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -79.510,11 | -185.400,00 | | -75.187,49 | -110.212,51 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -169,55 | | | -82,59 | 82,59 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-81.986,05** | **-187.900,00** | | **-77.726,24** | **-110.173,76** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-80.542,16** | **-186.400,00** | | **-76.207,35** | **-110.192,65** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-80.542,16** | **-186.400,00** | | **-76.207,35** | **-110.192,65** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-80.542,16** | **-186.400,00** | | **-76.207,35** | **-110.192,65** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 55111 Kompensationsflächen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | 1.000,00 | | 258,83 | 741,17 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 60,00 | 100,00 | | | 100,00 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **60,00** | **1.100,00** | | **258,83** | **841,17** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-60,00** | **-1.100,00** | | **-258,83** | **-841,17** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-60,00** | **-1.100,00** | | **-258,83** | **-841,17** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 1.000,00 | | | 1.000,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | **-1.000,00** | | | **-1.000,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-60,00** | **-2.100,00** | | **-258,83** | **-1.841,17** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 55111 Kompensationsflächen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | -1.000,00 | | -258,83 | -741,17 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -60,00 | -100,00 | | | -100,00 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-60,00** | **-1.100,00** | | **-258,83** | **-841,17** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-60,00** | **-1.100,00** | | **-258,83** | **-841,17** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-60,00** | **-1.100,00** | | **-258,83** | **-841,17** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-60,00** | **-1.100,00** | | **-258,83** | **-841,17** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 7.225,00 | 7.200,00 | | 7.225,00 | -25,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 31.725,41 | 33.400,00 | | 31.594,09 | 1.805,91 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **38.950,41** | **40.600,00** | | **38.819,09** | **1.780,91** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 18.774,26 | 44.000,00 | | 16.507,98 | 27.492,02 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 10.432,00 | 10.400,00 | | 10.432,00 | -32,00 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 64.275,59 | 66.000,00 | | 64.536,79 | 1.463,21 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **93.481,85** | **120.400,00** | | **91.476,77** | **28.923,23** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-54.531,44** | **-79.800,00** | | **-52.657,68** | **-27.142,32** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-54.531,44** | **-79.800,00** | | **-52.657,68** | **-27.142,32** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 139,18 | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-139,18** | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-54.670,62** | **-79.800,00** | | **-52.657,68** | **-27.142,32** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 22.006,98 | 33.400,00 | | 27.636,66 | 5.763,34 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **22.006,98** | **33.400,00** | | **27.636,66** | **5.763,34** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -25.176,02 | -44.000,00 | | -14.940,15 | -29.059,85 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -64.275,59 | -66.000,00 | | -64.536,79 | -1.463,21 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-89.451,61** | **-110.000,00** | | **-79.476,94** | **-30.523,06** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-67.444,63** | **-76.600,00** | | **-51.840,28** | **-24.759,72** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-67.444,63** | **-76.600,00** | | **-51.840,28** | **-24.759,72** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-67.444,63** | **-76.600,00** | | **-51.840,28** | **-24.759,72** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | 200,00 | | 80,00 | 120,00 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 255,65 | 300,00 | | 255,65 | 44,35 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **255,65** | **500,00** | | **335,65** | **164,35** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-255,65** | **-500,00** | | **-335,65** | **-164,35** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-255,65** | **-500,00** | | **-335,65** | **-164,35** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-255,65** | **-500,00** | | **-335,65** | **-164,35** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | -200,00 | | | -200,00 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -255,65 | -300,00 | | -255,65 | -44,35 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-255,65** | **-500,00** | | **-255,65** | **-244,35** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-255,65** | **-500,00** | | **-255,65** | **-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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-255,65** | **-500,00** | | **-255,65** | **-244,35** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-255,65** | **-500,00** | | **-255,65** | **-244,35** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 336,80 | 400,00 | | 336,80 | 63,20 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **336,80** | **400,00** | | **336,80** | **63,20** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-336,80** | **-400,00** | | **-336,80** | **-63,20** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-336,80** | **-400,00** | | **-336,80** | **-63,20** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-336,80** | **-400,00** | | **-336,80** | **-63,20** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | | | | | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -336,80 | -400,00 | | -336,80 | -63,20 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-336,80** | **-400,00** | | **-336,80** | **-63,20** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-336,80** | **-400,00** | | **-336,80** | **-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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-336,80** | **-400,00** | | **-336,80** | **-63,20** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-336,80** | **-400,00** | | **-336,80** | **-63,20** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 865,12 | 800,00 | | 218,10 | 581,90 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 403,92 | 500,00 | | 403,92 | 96,08 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **1.269,04** | **1.300,00** | | **622,02** | **677,98** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-1.269,04** | **-1.300,00** | | **-622,02** | **-677,98** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-1.269,04** | **-1.300,00** | | **-622,02** | **-677,98** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-1.269,04** | **-1.300,00** | | **-622,02** | **-677,98** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -411,49 | -800,00 | | -453,63 | -346,37 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -403,92 | -500,00 | | -403,92 | -96,08 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-815,41** | **-1.300,00** | | **-857,55** | **-442,45** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-815,41** | **-1.300,00** | | **-857,55** | **-442,45** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-815,41** | **-1.300,00** | | **-857,55** | **-442,45** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-815,41** | **-1.300,00** | | **-857,55** | **-442,45** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 840,14 | 2.500,00 | | | 2.500,00 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 635,00 | 600,00 | | 635,00 | -35,00 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 1.154,28 | 1.300,00 | | 1.055,84 | 244,16 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.094,00 | 1.500,00 | | 1.022,81 | 477,19 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **5.723,42** | **5.900,00** | | **2.713,65** | **3.186,35** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-5.723,42** | **-5.900,00** | | **-2.713,65** | **-3.186,35** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-5.723,42** | **-5.900,00** | | **-2.713,65** | **-3.186,35** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-5.723,42** | **-5.900,00** | | **-2.713,65** | **-3.186,35** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -840,14 | -2.500,00 | | | -2.500,00 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -1.154,28 | -1.300,00 | | -1.055,84 | -244,16 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -4.402,33 | -1.500,00 | | -1.022,81 | -477,19 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-6.396,75** | **-5.300,00** | | **-2.078,65** | **-3.221,35** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-6.396,75** | **-5.300,00** | | **-2.078,65** | **-3.221,35** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-6.396,75** | **-5.300,00** | | **-2.078,65** | **-3.221,35** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-6.396,75** | **-5.300,00** | | **-2.078,65** | **-3.221,35** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 57310 Märkte

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 235,00 | 200,00 | | 205,00 | -5,00 | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | 1.034,00 | 1.200,00 | | 902,00 | 298,00 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **1.269,00** | **1.400,00** | | **1.107,00** | **293,00** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 213,31 | 500,00 | | 177,03 | 322,97 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | 142,80 | -142,80 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **213,31** | **500,00** | | **319,83** | **180,17** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **1.055,69** | **900,00** | | **787,17** | **112,83** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **1.055,69** | **900,00** | | **787,17** | **112,83** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.058,65 | 2.900,00 | | | 2.900,00 | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-2.058,65** | **-2.900,00** | | | **-2.900,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-1.002,96** | **-2.000,00** | | **787,17** | **-2.787,17** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 57310 Märkte

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 235,00 | 200,00 | | 200,65 | -0,65 | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | 1.034,00 | 1.200,00 | | 882,85 | 317,15 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.269,00** | **1.400,00** | | **1.083,50** | **316,50** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -134,96 | -500,00 | | -211,81 | -288,19 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | -142,80 | 142,80 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-134,96** | **-500,00** | | **-354,61** | **-145,39** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.134,04** | **900,00** | | **728,89** | **171,11** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **1.134,04** | **900,00** | | **728,89** | **171,11** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **1.134,04** | **900,00** | | **728,89** | **171,11** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | 900,00 | | 331,20 | 568,80 | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 13.654,71 | 14.000,00 | | | 14.000,00 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **13.654,71** | **14.900,00** | | **331,20** | **14.568,80** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 388.099,19 | 401.300,00 | | 388.811,19 | 12.488,81 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 56.985,36 | 67.300,00 | | 49.362,71 | 17.937,29 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 16.349,11 | 15.600,00 | | 16.320,89 | -720,89 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.428,07 | 2.800,00 | | 3.214,14 | -414,14 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **464.861,73** | **487.000,00** | | **457.708,93** | **29.291,07** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-451.207,02** | **-472.100,00** | | **-457.377,73** | **-14.722,27** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-451.207,02** | **-472.100,00** | | **-457.377,73** | **-14.722,27** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 389.215,37 | 382.000,00 | | | 382.000,00 | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **389.215,37** | **382.000,00** | | | **382.000,00** | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-61.991,65** | **-90.100,00** | | **-457.377,73** | **367.277,73** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | 900,00 | | 331,20 | 568,80 | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 12.608,96 | 14.000,00 | | 7.171,43 | 6.828,57 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **12.608,96** | **14.900,00** | | **7.502,63** | **7.397,37** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -388.070,89 | -401.300,00 | | -388.811,19 | -12.488,81 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -56.996,43 | -67.300,00 | | -56.403,08 | -10.896,92 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -3.541,35 | -2.800,00 | | -3.258,84 | 458,84 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-448.608,67** | **-471.400,00** | | **-448.473,11** | **-22.926,89** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-435.999,71** | **-456.500,00** | | **-440.970,48** | **-15.529,52** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -6.056,01 | -60.000,00 | | -9.638,13 | -50.361,87 | -13.503,99 |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -6.056,01 | -60.000,00 | | -9.638,13 | -50.361,87 | -13.503,99 |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-6.056,01** | **-60.000,00** | | **-9.638,13** | **-50.361,87** | **-13.503,99** |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-442.055,72** | **-516.500,00** | | **-450.608,61** | **-65.891,39** | **-13.503,99** |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-442.055,72** | **-516.500,00** | | **-450.608,61** | **-65.891,39** | **-13.503,99** |

## Investitionen Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-19-001 Anschaffung einer Abfallmulde | -4.760,00 | | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -4.760,00 | | | | |
| INV-20-008 Anschaffung Pritschenwagen | | -38.000,00 | | | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -38.000,00 | | | |
| INV-20-009 Stromanschlussäule für Pressmulde | | -7.000,00 | | -4.330,86 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -7.000,00 | | -4.330,86 | |
| INV-20-010 Herstellung von drei Lagerschütten für den Bauhof | | -10.000,00 | | -5.307,27 | |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -10.000,00 | | -5.307,27 | |
| INV-BGA-12 BGA Baubetriebsdienst | -1.296,01 | -5.000,00 | | | -13.503,99 |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.296,01 | -5.000,00 | | | -13.503,99 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 106,03 | 200,00 | | 99,40 | 100,60 | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **106,03** | **200,00** | | **99,40** | **100,60** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **106,03** | **200,00** | | **99,40** | **100,60** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **106,03** | **200,00** | | **99,40** | **100,60** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **106,03** | **200,00** | | **99,40** | **100,60** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 467,38 | 200,00 | | 99,40 | 100,60 | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **467,38** | **200,00** | | **99,40** | **100,60** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 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 laufender Verwaltungstätigkeit** | | | | | | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **467,38** | **200,00** | | **99,40** | **100,60** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **467,38** | **200,00** | | **99,40** | **100,60** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **467,38** | **200,00** | | **99,40** | **100,60** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 57510 Tourismus

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 14,00 | | | | | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | 1.751,73 | -1.751,73 | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **14,00** | | | **1.751,73** | **-1.751,73** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | 3.312,67 | 3.600,00 | | 2.416,71 | 1.183,29 | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 2.387,53 | 4.000,00 | | 2.380,00 | 1.620,00 | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 249,00 | 200,00 | | 249,00 | -49,00 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | 6.971,63 | -6.971,63 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 13.563,40 | 14.500,00 | | 5.481,82 | 9.018,18 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **19.512,60** | **22.300,00** | | **17.499,16** | **4.800,84** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-19.498,60** | **-22.300,00** | | **-15.747,43** | **-6.552,57** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-19.498,60** | **-22.300,00** | | **-15.747,43** | **-6.552,57** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 355,67 | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | **-355,67** | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-19.854,27** | **-22.300,00** | | **-15.747,43** | **-6.552,57** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 57510 Tourismus

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 14,01 | | | | | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | 1.751,73 | -1.751,73 | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **14,01** | | | **1.751,73** | **-1.751,73** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | -2.342,09 | -3.600,00 | | -2.416,71 | -1.183,29 | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -2.380,00 | -4.000,00 | | -2.380,00 | -1.620,00 | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | -15.246,63 | 15.246,63 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -13.563,40 | -14.500,00 | | -5.481,82 | -9.018,18 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-18.285,49** | **-22.100,00** | | **-25.525,16** | **3.425,16** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-18.271,48** | **-22.100,00** | | **-23.773,43** | **1.673,43** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| 05.01 | - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | |
| 05.02 | - Baumaßnahmen | | | | | | |
| 05.03 | - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | | |
| 05.04 | - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | -900,00 | | -875,00 | -25,00 | |
| 05.05 | - aktivierbare Zuwendungen | | | | | | |
| 05.06 | - sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 05.07 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -900,00 | | -875,00 | -25,00 | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-900,00** | | **-875,00** | **-25,00** | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-18.271,48** | **-23.000,00** | | **-24.648,43** | **1.648,43** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-18.271,48** | **-23.000,00** | | **-24.648,43** | **1.648,43** | |

## Investitionen Produkt 57510 Tourismus

Dissen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Jahres-ergebnis 2020 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|
| INV-20-001 Beteiligung an TOL GmbH | | -900,00 | | | |
| 05.04 - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | -900,00 | | | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 12.318.329,40 | 12.396.100,00 | | 12.479.811,67 | -83.711,67 | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 841.600,00 | 996.800,00 | | 2.929.772,00 | -1.932.972,00 | |
| 01.03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 10.100,00 | 8.500,00 | | 8.499,00 | 1,00 | |
| 01.04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 01.05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + privatrechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.07 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 36.369,00 | 25.000,00 | | 73.763,00 | -48.763,00 | |
| 01.09 | + aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 01.10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 01.11 | + sonstige ordentliche Erträge | 0,02 | | | 1,55 | -1,55 | |
| **01.12** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **13.206.398,42** | **13.426.400,00** | | **15.491.847,22** | **-2.065.447,22** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | 1.976,11 | | | 26,13 | -26,13 | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 13.201,00 | 10.000,00 | | 16.226,00 | -6.226,00 | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | 5.630.508,00 | 5.386.100,00 | | 5.736.167,00 | -350.067,00 | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **5.645.685,11** | **5.396.100,00** | | **5.752.419,13** | **-356.319,13** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **7.560.713,31** | **8.030.300,00** | | **9.739.428,09** | **-1.709.128,09** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | 982.652,00 | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **982.652,00** | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **8.543.365,31** | **8.030.300,00** | | **9.739.428,09** | **-1.709.128,09** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **8.543.365,31** | **8.030.300,00** | | **9.739.428,09** | **-1.709.128,09** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 11.139.697,61 | 12.396.100,00 | | 12.718.322,71 | -322.222,71 | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 841.600,00 | 933.600,00 | | 2.929.772,00 | -1.996.172,00 | |
| 01.03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 01.04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.05 | + privatrechtliche Entgelte | | | | | | |
| 01.06 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | | | | | | |
| 01.07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 31.140,00 | 25.000,00 | | 69.670,00 | -44.670,00 | |
| 01.08 | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | | |
| **01.09** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **12.012.437,61** | **13.354.700,00** | | **15.717.764,71** | **-2.363.064,71** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | | | | | | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -13.030,00 | -10.000,00 | | -16.423,00 | 6.423,00 | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | -5.901.352,00 | -5.472.700,00 | | -5.348.390,00 | -124.310,00 | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-5.914.382,00** | **-5.482.700,00** | | **-5.364.813,00** | **-117.887,00** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **6.098.055,61** | **7.872.000,00** | | **10.352.951,71** | **-2.480.951,71** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **6.098.055,61** | **7.872.000,00** | | **10.352.951,71** | **-2.480.951,71** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | | | | | | |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **6.098.055,61** | **7.872.000,00** | | **10.352.951,71** | **-2.480.951,71** | |

# Teilergebnisrechnung Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 3.600,00 | | 1.650,70 | 1.949,30 | |
| 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** | **= Summe Ordentliche Erträge** | | **3.600,00** | | **1.650,70** | **1.949,30** | |
| 02.01 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 02.03 | - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 02.04 | - Abschreibungen | | | | | | |
| 02.05 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 150.747,76 | 165.500,00 | | 132.281,84 | 33.218,16 | |
| 02.06 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 02.07 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | | 25.000,00 | | | 25.000,00 | |
| **02.08** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **150.747,76** | **190.500,00** | | **132.281,84** | **58.218,16** | |
| **03.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-150.747,76** | **-186.900,00** | | **-130.631,14** | **-56.268,86** | |
| 04.01 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 04.02 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **04.03** | **= Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **05.** | **= Jahresergebnis** | **-150.747,76** | **-186.900,00** | | **-130.631,14** | **-56.268,86** | |
| 08.01 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 08.02 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **08.03** | **= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **09.** | **= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** | **-150.747,76** | **-186.900,00** | | **-130.631,14** | **-56.268,86** | |

# Teilfinanzrechnung Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Dissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) | Ergebnis 2020 | mehr (+) / weniger (-) | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 01.02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 3.600,00 | | 1.650,70 | 1.949,30 | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **3.600,00** | | **1.650,70** | **1.949,30** | |
| 02.01 | - Personalauszahlungen | | | | | | |
| 02.02 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 02.03 | - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. | -122,69 | | | | | |
| 02.04 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -150.625,07 | -165.500,00 | | -132.816,87 | -32.683,13 | |
| 02.05 | - Transferzahlungen | | | | | | |
| 02.06 | - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | -25.000,00 | | | -25.000,00 | |
| **02.07** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-150.747,76** | **-190.500,00** | | **-132.816,87** | **-57.683,13** | |
| **03.** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-150.747,76** | **-186.900,00** | | **-131.166,17** | **-55.733,83** | |
| 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** | **= Summe der Einzahlungen für 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 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| **06.** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit** | | | | | | |
| **07.** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag** | **-150.747,76** | **-186.900,00** | | **-131.166,17** | **-55.733,83** | |
| 08.01 | + Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | 500.000,00 | 373.200,00 | | 300.000,00 | 73.200,00 | 1.099.400,00 |
| 08.02 | - Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen | -660.412,31 | -696.100,00 | | -706.224,93 | 10.124,93 | |
| **08.03** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **-160.412,31** | **-322.900,00** | | **-406.224,93** | **83.324,93** | **1.099.400,00** |
| **09.** | **= Finanzmittelveränderung** | **-311.160,07** | **-509.800,00** | | **-537.391,10** | **27.591,10** | **1.099.400,00** |

# Stadt Dissen
# am Teutoburger Wald

# NKR-Jahresabschluss 2020

## 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 (THV) 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 Vorräte 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.

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

| | 31.12.2020 |
|---|---|
| | € |
| 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 |
| Jahresüberschuss 2019 | 2.112.080,01 |
| **SB Fehlbeträge des Vorjahres - "Überschüsse"** | **362.034,19** |

Mit dem Jahresüberschuss 2019 wurden alle doppischen Fehlbeträge abgebaut.

**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 -2.158.623,78€ (Jahre 2012 bis 2019) hatten. Aufgrund eines weiteren Verkaufes einer Gewerbefläche, schließt das THV „Südlich der A33“ im Haushaltsjahr 2020 mit einem positiven Ergebnis von 208.605,26 € ab. Es verbleibt ein Ergebnisvortrag aus dem THV „Südlich A33“ von T€ -1.950.

**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 6.0.7.0 - 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 15.02.2021 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 2020: 15,90% / Hebesatz 2019: 15,40%).

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 31.12.2020 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 Finanzausgleichszeitraumes.

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€ 112 (Vj: T€ 322) notwendig. Entsprechend § 45 Abs. 1 KomHKVO sind entsprechende Rückstellungen in der Bilanz auszuweisen.

**Erläuterungen zur Ergebnisrechnung**

Ordentliche Erträge des Haushaltsjahres:

In der Haushaltssatzung der Stadt Dissen aTW für das Haushaltsjahr 2020 wurden die Steuersätze der Realsteuern wie folgt festgesetzt:

| Realsteuern | **Hebesatz** | | **Betrag in T€** | | **Planabweichung** | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **2020** | **2019** | **2020** | **2019** | **2020** | **2019** |
| Grundsteuer A | 380% | 380% | 41 | 37 | -6 | -9 |
| Grundsteuer B | 380% | 380% | 1.818 | 1.694 | 102 | 1 |
| Gewerbesteuer | 380% | 380% | 5.299 | 5.058 | +299 | -942 |
| ESt-Anteile | n/a | n/a | 3.596 | 3.806 | -370 | -56 |
| USt-Anteile | n/a | n/a | 1.628 | 1.514 | +177 | -86 |
| Vergnügungssteuer | n/a | n/a | 61 | 174 | -119 | -26 |
| Hundesteuer | n/a | n/a | 37 | 35 | +1 | -1 |
| **Summe Steuern** | | | 12.480 | 12.318 | +84 | -1.119 |

Insgesamt haben die Steuern und ähnliche Abgaben den Planansatz um T€ 84 überschritten. Gegenüber dem Vorjahr ist die Grundsteuer B um T€ 124 gestiegen. Grund dafür ist die erstmalige Veranlagung von zwei neuen Baugebieten.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer beträgt für das Jahr 2020 kassenmäßig voraussichtlich 3,6 Mio. EUR (Plan 3,9 Mio. EUR). Grundlage sind die realisierten Steueraufkommen bis August 2020 sowie die aktuellen Sollzahlen bis einschließlich des dritten Quartals 2020. Berücksichtigt werden die bisherige Entwicklung und die Zahlungsmodalitäten des LSN, die in der Verordnung über den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer sowie über die Gewerbesteuerumlage vom 10. 4. 2000 (Nds. GVBl. S. 70), zuletzt geändert durch Verordnung vom 6. 9. 2020 (Nds. GVBl. S. 329), festgelegt sind.

Die Steigerungsraten für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sind aus den Ergebnissen des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ (September 2020) abgeleitet. Der Umsatzsteueranteil wird anhand eines Verteilungsschlüssels gemäß den §§ 5 a bis 5 d Gemeindefinanzreformgesetz i. d. F. vom 10. 3. 2009 (BGBl. I S. 502), zuletzt geändert durch Artikel 5 des Gesetzes vom 9. 12. 2019 (BGBl. I S. 2051) berechnet. Die Veränderungsraten basieren auf den veränderten Umsatzsteuer-Festbeträgen für die Kommunen gemäß § 1 Satz 3 FAG vom 20. 12. 2001 (BGBl. I S. 3955), zuletzt geändert durch Artikel 10 des Gesetzes vom 29. 6. 2020 (BGBl. I S. 1512). Hiernach erhalten die niedersächsischen Kommunen in 2020 einmalig einen höheren Anteil an der Umsatzsteuer in Höhe von rd. 80 Mio. EUR.

Aufgrund der Einschränkungen der COVID-19-Pandemie sind der Anteil an der Einkommensteuer und die Vergnügungssteuer deutlich unter dem Planansatz geblieben.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (T€ 5.543 / Vj: T€ 3.446) haben den Planansatz erfreulicherweise um T€ +2.097 (Vj: T€ +926) überschritten. Die Abweichung zum Planansatz resultiert setzen sich wie folgt zusammen:

| Beschreibung | PLAN | IST | Ergebnis +/- |
|---|---|---|---|
| **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **3.280.000,00** | **5.542.708,77** | **2.262.708,77** |
| - Schlüsselzuweisungen | 805.800,00 | 705.528,00 | -100.272,00 |
| - So. allg. Zuweisungen vom Land | 191.000,00 | 202.864,00 | 11.864,00 |
| - So. allg. Zuweisungen - GewSt-Ausfälle | 0,00 | 1.910.689,00 | 1.910.689,00 |
| - So. allg. Zuweisungen - Mehraufwand | 0,00 | 110.691,00 | 110.691,00 |
| - Hauptschule | 68.200,00 | 75.352,06 | 7.152,06 |
| - Realschule | 112.300,00 | 118.710,68 | 6.410,68 |
| - Integrierte Gesamtschule (IGS) | 179.000,00 | 212.949,31 | 33.949,31 |
| - Förderung von Kindern in Tagespflege | 60.000,00 | 90.521,43 | 30.521,43 |
| - Tageseinrichtungen für Kinder | 1.783.700,00 | 1.989.393,26 | 205.693,26 |
| - Wohnbauförderung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Übrige Produkte / Erträge | 80.000,00 | 126.010,03 | 46.010,03 |

Die Mehrerträge entfallen im Wesentlichen auf die Gewerbesteuerhilfen (Kompensationszahlung) vom Land für etwaige Ausfälle durch die COVID-19-Pandemie.

Weitere Mehrerträge auch 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€ 876 / Vj: T€ 891) für erhaltene Investitionszuschüsse und Beiträge stehen den Abschreibungen gegenüber. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten überschreiten den Planansatz um T€ 19.

Die sonstige Transfererträge (T€ 22 / Vj: T€ 23) übersteigen den Planansatz geringfügig.

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte (T€ 313 / Vj: T€ 397) beinhalten im Wesentlichen Verwaltungsgebühren und Benutzungsentgelte und weisen folgende Plan/IST-Abweichungen aus:

| Beschreibung | PLAN | IST | Ergebnis +/- |
|---|---|---|---|
| **+ öffentlich-rechtliche Entgelte** | **422.400,00** | **313.194,72** | **-109.205,28** |
| - Ordnungsaufgaben | 24.000,00 | 15.414,80 | -8.585,20 |
| - Meldewesen | 70.000,00 | 61.317,00 | -8.683,00 |
| - Personenstandswesen | 25.000,00 | 24.870,39 | -129,61 |
| - Brandschutz und technische Hilfe | 9.100,00 | 12.519,30 | 3.419,30 |
| - Tageseinrichtungen für Kinder | 128.000,00 | 120.065,95 | -7.934,05 |
| - Hallenbad | 100.000,00 | 22.179,12 | -77.820,88 |
| - Straßenreinigung | 22.400,00 | 17.653,07 | -4.746,93 |
| - Gewässerunterhaltung | 33.400,00 | 31.725,41 | -1.674,59 |
| - Übrige Produkte / Erträge | 10.500,00 | 7.449,68 | -3.050,32 |

Insbesondere das Hallenbad musste aufgrund der Pandemieeinschränkungen einen deutlichen Umsatzrückgang verzeichnen.

Die privatrechtlichen Entgelte (T€ 100 / Vj: T€ 123) enthalten im Wesentlichen auf Mieten und Pachten (T€ 58) und Erstattungen aus Schadenfällen (T€ 33), welche den Planansatz überschritten haben.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (T€ 1.046 / Vj: T€ 985) weichen wie folgt zum Planansatz ab:

| Beschreibung | PLAN | IST | Ergebnis +/- |
|---|---|---|---|
| **+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen** | **1.140.600,00** | **1.046.237,26** | **-94.362,74** |
| - Schulen | 211.200,00 | 156.099,59 | -55.100,41 |
| - Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende | 148.800,00 | 150.254,10 | 1.454,10 |
| - Soziale Einrichtungen für Wohnungslose | 18.100,00 | 19.236,32 | 1.136,32 |
| - Soziale Einrichtung für Aussiedler und Ausländer | 155.400,00 | 70.511,60 | -84.888,40 |
| - Wohngeldleistungen | 195.000,00 | 227.314,80 | 32.314,80 |
| - Förderung von Tageseinricht. f. Kinder | 40.000,00 | 0,00 | -40.000,00 |
| - Tageseinrichtungen für Kinder | 157.800,00 | 180.079,30 | 22.279,30 |
| - Übrige Produkte / Erträge | 214.300,00 | 242.741,55 | 28.441,55 |

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 2020 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€ 438 / Vj: T€ 386) überschreiten den Planansatz um T€ 45. Grund dafür sind die Verzinsung von Steuernachforderungen und Erstattungen, welche im Planansatz um T€ 25 veranschlagt waren. Tatsächlich konnten Zinsen in Höhe von T€ 71 erzielt werden.

Die Bestandsveränderungen (T€ 189 / Vj: T€ 184) 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** | **455.600,00** | **394.099,44** | -61.500,56 |
| - Konzessionsabgabe (Elektrizitätsversorgung) | 310.000,00 | 308.410,68 | -1.589,32 |
| - Übrige Konzessionsabgabe | 91.000,00 | 81.979,77 | -9.020,23 |
| - Rückstellungsauflösung (Sonstige Personalk.) | 52.200,00 | 0,00 | -52.200,00 |
| - Übrige Produkte / Erträge | 2.400,00 | 3.708,99 | 1.308,99 |

Ordentliche Aufwendungen des Haushaltsjahres:

Die Aufwendungen für aktives Personal in Höhe von T€ 7.129 (Vj.: T€ 6.814) beinhalten Beiträge zur Versorgungskasse (Aufwendungen für Altersvorsorge) in Höhe von T€ 566 (Vj.: T€ 536) sowie Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten in Höhe von T€ 892 (Vj: T€ 622 /Saldo). Die Überschreitung des Planansatzes resultiert aus den zu gering geplanten Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen (Plan: T€ 160), die aus einer Besoldungserhöhung sowie der Übernahme der Pensions- und Beihilfeverpflichtung wegen der Versetzung eines Beamten zur Stadt Dissen aTW resultieren.

Bei den Aufwendungen für Versorgung (T€ 32 / Vj. T€ 22) handelt es sich ausschließlich um die Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (T€ 3.358 / Vj. T€ 3.155) haben den Planansatz grundsätzlich um T€ 278 unterschritten und setzen sich wie folgt zusammen:

| | Haushaltsjahr | | |
|---|---|---|---|
| **Beschreibung** | **PLAN** | **IST** | **Ergebnis +/-** |
| **- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen** | **3.635.600,00** | **3.357.703,92** | **277.896,08** |
| - Grundstücks- und Gebäudemanag. ohne THV | 24.800,00 | 24.826,22 | -26,22 |
| - Grundstücks- und Gebäudemanag. nur THV | 0,00 | 153.360,59 | -153.360,59 |
| - Grunderwerb Treuhandverfahren (soweit Vorräte) | 0,00 | 188.589,00 | -188.589,00 |
| - Zentrale Dienste und Aufgaben | 174.700,00 | 160.752,98 | 13.947,02 |
| - Finanz- und Steuerverwaltung | 39.000,00 | 31.840,84 | 7.159,16 |
| - Brandschutz und technische Hilfe | 101.700,00 | 58.903,73 | 42.796,27 |
| - Schulen (ohne IGS) | 376.400,00 | 349.954,90 | 26.445,10 |
| - Integrierte Gesamtschule | 561.500,00 | 599.658,32 | -38.158,32 |
| - Schulmensa | 63.000,00 | 52.714,65 | 10.285,35 |
| - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausl. | 137.000,00 | 96.566,96 | 40.433,04 |
| - Willy-Schulte-Kindergarten | 114.000,00 | 109.833,77 | 4.166,23 |
| - KiTa "Kunterbunt" | 134.500,00 | 117.137,95 | 17.362,05 |
| - Sport, Sporthallen und Hallenbad | 557.500,00 | 405.969,60 | 151.530,40 |
| - Stadtentwicklung | 196.300,00 | 86.015,32 | 110.284,68 |
| - Gemeindestraßen | 406.500,00 | 394.712,05 | 11.787,95 |
| - Straßenbeleuchtung | 129.600,00 | 109.311,78 | 20.288,22 |
| - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen | 167.800,00 | 80.364,06 | 87.435,94 |
| - Gewässerunterhaltung | 39.600,00 | 16.507,98 | 23.092,02 |
| - Baubetriebsdienst | 60.300,00 | 49.362,71 | 10.937,29 |
| - Übrige Produkte / Aufwendungen | 351.400,00 | 271.320,51 | 80.079,49 |

Die (vorerst) nicht zahlungswirksamen Aufwendungen aus den Treuhandverfahren (Erschließungsmaßnahmen), stehen Mehrerträge gegenüber.

Die Abschreibungen (T€ 1.899 / Vj: T€ 1.938) beinhalten die Abschreibungen auf das immaterielle Vermögen und Sachvermögen in Höhe von T€ 1.899 (Vj: T€ 1.936) und die Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von 64,40 € (Vj: 2).

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen (T€ 232 / Vj: T€ 267) überschreiten den Planansatz um T€ 54. Grund dafür sind die nicht geplanten Zinsaufwendungen aus den Treuhandverfahren (T€ 82).

Die Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | Haushaltsjahr | | |
|---|---|---|---|
| **Beschreibung** | **PLAN** | **IST** | **Ergebnis +/-** |
| **- Transferaufwendungen** | **8.277.900,00** | **8.332.925,42** | **-55.025,42** |
| - Kreisumlage | 4.905.500,00 | 4.393.903,00 | 511.597,00 |
| - Gewerbesteuerumlage | 460.600,00 | 504.643,00 | -44.043,00 |
| - Lernstandort Noller Schlucht | 74.000,00 | 73.500,00 | 500,00 |
| - Sportfreianlage (Schuldendienst) | 72.000,00 | 15.040,21 | 56.959,79 |
| - Regenbogenkindergarten (Verlustabdeckung) | 588.300,00 | 582.800,00 | 5.500,00 |
| - Kindertagesstätte St. Ansgar (Verlustabd.) | 712.800,00 | 469.400,99 | 243.399,01 |
| - Kindertagesst. St. Ansgar (Schuldendienst) | 149.500,00 | 28.255,00 | 121.245,00 |
| - Charlys Kinderparadies - Kindergarten | 336.200,00 | 483.422,33 | -147.222,33 |
| - Charlys Kinderparadies - Krippe | 543.300,00 | 525.161,90 | 18.138,10 |
| - Wohngeldleistungen | 195.000,00 | 248.788,50 | -53.788,50 |
| - Übrige Produkte / Aufwendungen | 240.700,00 | 1.008.010,49 | -767.310,49 |

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.

Die Aufwendungen für die Kreisumlage steigen deutlich, da die Gewerbesteuerhilfe (Kompensationszahlung) in Höhe von T€ 1.911 (Ausweis unter „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“) ebenfalls bei der Finanzausgleichberechnung berücksichtigt wird.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (T€ 748 / Vj: T€ 795) wurden die Ansätze um T€ 135 unterschritten.

| | Haushaltsjahr | | |
|---|---|---|---|
| **Beschreibung** | **PLAN** | **IST** | **Ergebnis +/-** |
| **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **882.500,00** | **747.549,36** | **134.950,64** |
| - Rat einschl. Ausschüsse und Ortsräte | 43.400,00 | 34.385,13 | 9.014,87 |
| - Finanz- und Steuerverwaltung | 51.700,00 | 39.314,28 | 12.385,72 |
| - Gemeindestraßen | 245.800,00 | 161.549,67 | 84.250,33 |
| - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 |
| - Übrige Produkte / Aufwendungen | 516.600,00 | 512.300,28 | 4.299,72 |

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | € | € |
|---|---|---|
| **Außerordentliche Erträge im Haushaltsjahr** | | |
| Grundstücksverkauf - THV 778 östl. Brügger Feldweg | 89.274,39 | |
| Grundstücksverkauf - THV 902 Dissen Südl. A33 | 244.515,48 | |
| Grundstücksverkauf - THV 953 Dahauser Feld | 80.630,65 | |
| Grundstücksverkauf - THV 990 Dahauser Feld (2. BA) | 148.173,76 | |
| Sonstige Grundstücksverkauf - Zahlungswirksam | 174.211,74 | |
| Spenden für Sanierung des Hallenbades (Becken) | 150.000,00 | |
| Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen | 17.933,80 | |
| Sonstige außerordentliche Erträge (Rückzahlung 2019 - Kindergärten) | 48.500,00 | **953.239,82** |
| **Außerordentliche Aufwendungen im Haushaltsjahr** | | |
| Sonst. außerordentl. Aufwendungen v. untergeordneter Bedeutung | -1.326,03 | **-1.326,03** |
| **Außerordentliches Ergebnis im Haushaltsjahr** | | **951.913,79** |

Durch den Verkauf einiger Grundstücke aus den Treuhandverfahren (insbesondere Dahauser Feld und Südlich der A33) kann das positive außerordentliche Ergebnis (T€ 952 / Vj: T€ 2.789) der Verlust aus dem ordentlichen Ergebnis im Haushaltsjahr 2020 ausgleichen. Diese „Sondereffekte“ durch Grundstücksverkäufe sind allerdings zeitlich begrenzt und bestehen nur so lange, wie geeignete Grundstücke zum Verkauf zur Verfügung stehen.

Weitere Erläuterungen zur Ergebnisrechnung finden sich im Rechenschaftsbericht.

## 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 | 18.258 | 20.662 | 2.404 |
| 2. | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -19.805 | -18.708 | 1.097 |
| 3. | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.547** | **1.954** | **3.501** |
| 4. | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 53 | 227 | 174 |
| 5. | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -714 | -405 | 309 |
| **6.** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-661** | **-178** | **483** |
| 7. | Aufnahme von Krediten für Investition * | 1.473 | 300 | -1.173 |
| 8. | Tilgung von Krediten für Investition * | -696 | -706 | -10 |
| **9.** | **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **777** | **-406** | **-1.183** |
| **10.** | **Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag** | **-1.431** | **1.370** | **2.801** |
| 11. | Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | 0 | 20 | 20 |
| 12. | Anfangsbestand Zahlungsmittel ** | 0 | -1.047 | -1.047 |
| **13.** | **Endmittelbestand Zahlungsmittel **** | **-1.431** | **343** | **1.774** |

* 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 wieder mit einem positiven Saldo von T€ 1.955 (Vj: T€ -1.076) ab. Im Vergleich zum Plan ist der Saldo um T€ 3.501 besser ausgefallen als geplant. Gründe dafür waren insbesondere die nicht geplante Kompensationszahlung des Landes Niedersachsen für den Ausgleich von Gewerbesteuerausfällen (T€ +1.911), welche aufgrund der derzeitigen COVID19-Pandemie im Dezember 2020 gezahlt wurde.

Der sich positiv gegenüber dem Planansatz und den Haushaltsresten darstellende Saldo aus Investitionstätigkeit resultiert vorwiegend aus Einsparungen von geplanten Baumaßnahmen (insbesondere im Straßenbereich) sowie aus der Einzahlung durch nicht eingeplante Veräußerungen von Sachanlagen.

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 Anlagen im Bau setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2020 | 2019 |
|---|---|---|
| | T€ | T€ |
| Straßen- und Wegebau | 63 | 63 |
| THV Dissen Südl. A33 | 403 | 403 |
| THV Dissen – Dahauser Feld | 1.220 | 1.055 |
| THV In der Grund | 18 | 18 |
| Endausbau Straße östl. Brügger Feldweg | 154 | 0 |
| Gel. Anzahlung auf Grunderwerb | 80 | 80 |
| Sonstige Investitionen | 26 | 26 |
| Summe | 1.965 | 1.645 |

Mangels Unterlagen zum Stand der Abschlusserstellung vom Erschließungsträger für die Treuhandverfahren konnten die Baunebenkosten nicht den entsprechenden Bereichen (Stadt, Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung) zugeordnet werden.

Das Investitionsvolumen im Haushaltsjahr 2020 (T€ 750 / Vj: T€ 1.454). 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€ 424 (Vj: T€ 1.070)
- langfristige THV-Verträge T€ 326 (Vj: T€ 384)

Mitzugehörigkeit zu anderen Posten:

- Die „Sonstigen Verbindlichkeiten“ enthalten Schulden aus Treuhandverträgen in Höhe von T€ 8.041 (Vj: T€ 8.232). 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€ 3.127 / Vj: T€ 2.961), 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 Finanzrechnung unter den Transferaufwendungen und -auszahlungen dargestellt 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 43.295,21 € (Vj: 47.237,93€) | Transferauszahlungen | Zinsen und ähnliche Auszahlungen 43.295,21 € (Vj: 47.237,93€) |
| Tilgungsanteil: | n/a | n/a | Transferauszahlungen | Auszahlungen für Kredite u. Darlehen f. Investitionen 175.266,48€ (Vj: 187.220,68€) |

*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 grundstücksgleiche 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 darüberhinausgehende Anteil von 1,41 % wird vom Arbeitnehmer getragen. Zusätzlich ist seit dem 1. Januar 2002 von der Stadt Dissen aTW ein Sanierungsgeld zur Bildung eines Kapitalstocks zu zahlen. Die Abrechnung 2020 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. 38,76% (Vj: 40,45) % der Steuereinnahmen an den Kreis zahlen.

Weiter müssen 35,0% (Vj: 64,0%) von dem Gewerbesteuermessbetrag der Gewerbesteuereinzahlungen als Umlage abgeführt werden. Die Schlüsselzuweisungen würden phasengleich in die Kreisumlage einbezogen und bleiben bei der Darstellung der Prozentsätze und Zahlen unberücksichtigt. Weiter muss aufgrund der hohen Einnahmekraft die Finanzausgleichsumlage gezahlt werden.

Der Stadt verbleiben 57,76 % (Vj: 55,84 %) der Steuereinnahmen (hier ohne Vergnügungs- und Hundesteuer; inkl. Kompensationszahlung für Gewerbesteuerausfälle) aus 2020 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 33,35% (Vj: 23,20%).

Die finanzielle Verpflichtung (für IV. Quartal 2019 bis einschließlich IV. Quartal 2020) 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 31.12.2020 | 6.573.426 | 471.822 | 6.101.604 | 3.047.188 | 3.054.416 | 630.596 |
| **Summe Schulden aus dem FAG 31.12.2020** | **6.573.426** | **471.822** | **6.101.604** | **3.047.188** | **3.054.416** | **630.596** |
| *davon Fälligkeit 2021* | *5.204.598* | *471.822* | *6.101.604* | | | |
| *davon Fälligkeit 2022* | *1.368.828* | *0* | *0* | | | |
| 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* | | | |
| (*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 Schulden aus dem Finanzausgleich würde das Reinvermögen um 3.047.118 € sinken, zudem würde der Ergebnisvortrag um 3.054.416,- € schlechter ausfallen als unter Berücksichtigung der Vorschriften der KomHKVO. Der nicht erfasste Anteil der Rückstellungen belastet die nachfolgenden Jahre mit Kreisumlageaufwendungen, unabhängig von der Höhe der eigenen Steuereinzahlungen des Folgejahres.

Die Stadt Dissen aTW trägt aufgrund vertraglicher Vereinbarungen die jährliche Verlustabdeckung von zwei nichtkommunalen Kindergärten. Zusätzlich erfolgt die Finanzierung von zwei weiteren nichtkommunalen Kindertagesstätten über eine Budgetierung. Der Zuschussbedarf für das Haushaltsjahr 2020 betrug insgesamt 1.733.468,50 € (Vorjahr: 1.521.481,85 €).

Aus dem Erschließungsgebiet „Brügger Feldweg“ ergeben sich bei einem Grundstücksverkauf Nachschusspflichten (nachträgliche Anschaffungswerte für Grundstücke) in Höhe 20,45 €/qm (2020: 29.979,70 € / Vj. 29.979,70 €). Im THV Dissen Südl. A33 bestehen Abnahmeverpflichtungen in Höhe von geschätzten 1,4 Mio. € und Nachschussverpflichtungen von T€ 568 bei Verkauf bestimmter Grundstücke. Gegebenenfalls sind - unter einer aufschiebenden Bedingung - weitere Nachschusspflichten (Grundstücksanschaffungswerte) bei den Treuhandverfahren zu leisten.

Abnahmeverpflichtung von Verkaufsgrundstücken (oleg):
Zum Bilanzstichtag beläuft sich die Summe der geleisteten Ausgaben für erschlossene Grundstücke auf: 4.607.368,83 €. Die Abnahmeverpflichtung der Grundstücke besteht im Jahr 2025.

Derivative Finanzinstrumente werden nicht eingesetzt.

Die Stadt Dissen aTW hat im Haushaltsjahr 2020 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:

| | 31.12.2019 | Einnahmen | Ausgaben | 31.12.2020 | **Nachrichtlich:** Bestand ohne Verrechnungen |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | | | € | |
| Östl. Lindenstraße 152/640 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.093,61 |
| Stadt Dissen 152/653 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -345.954,43 |
| Dissener Heide 152/659 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.099.269,96 |
| Am Wischkamp 152/760 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.260.271,52 |
| Dissen - Erpen 152/762 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -224.951,21 |
| Am Wischkamp Erw. 152/774 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.085.128,90 |
| Brügger - Feldweg 152/778 | 167.235,44 | 0,00 | -27.904,50 | 139.330,94 | 318.763,09 |
| Feldstraße 152/783 | 11.492,27 | 0,00 | -2.125,82 | 9.366,45 | 802.143,73 |
| Frommhof 152/892 | -324.945,49 | 0,00 | -10.792,23 | -335.737,72 | -735.737,72 |
| Am Wischk. Südring 152/895 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 585.160,25 |
| Dissen Südl. A33 152/902 | -7.591.277,08 | 505.398,03 | -106.455,93 | -7.192.334,98 | -9.186.079,06 |
| In der Grund 152/908 | -35.695,34 | 0,00 | -4.194,52 | -39.889,86 | 69.375,12 |
| Rahmenvertrag 152/927 | -280.165,71 | 650,00 | -193.758,57 | -473.274,28 | -472.765,41 |
| Dahauser Feld 152/953 | 1.212.500,38 | 113.342,00 | -139.252,78 | 1.186.589,60 | 1.186.589,60 |
| Dahauser Feld 152/953 | 1.791.797,86 | 170.774,00 | -309.356,47 | 1.653.215,39 | 1.653.215,39 |
| Verfahrensbestand: | **-5.049.057,67** | **790.164,03** | **-793.840,82** | **-5.052.734,46** | **-5.052.734,46** |
| Sonstige Vermögensgegenst. | 3.183.025,95 | | | 2.988.502,38 | |
| Sonstie Verbindlichkeiten | -8.232.083,62 | | | -8.041.236,84 | |

Von den durch die Niedersächsische Landgesellschaft (NLG) gewährten Bürgschaften in Höhe von 15.915.000 € hat die NLG per 31.12.2020 für Darlehn 7,2 Mio. € in Anspruch genommen.

## 3. Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

| | |
|---|---|
| **Name und Bezeichnung der Gebietskörperschaft** | Stadt Dissen aTW<br>Der Stadt Dissen aTW sind am 8. November 1951 die Stadtrechte verliehen worden |
| **Kreis** | Landkreis Osnabrück |
| **Größe und Einwohnerzahl** | Größe: 31,9 km²<br>Einwohner am 01.01.2020: 9.998 |
| **Hauptsatzung** | Hauptsatzung der Stadt vom 12. Dezember 2016 |
| **Haushaltssatzung** | Für das Haushaltsjahr 2020 hat der Rat der Stadt Dissen am 02.03.2020 die Haushaltssatzung beschlossen. |
| **Haushaltsjahr** | Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr. |
| **Gesetzliche Vertreter** | Ab dem 17.12.2019 wurde die Stadt Dissen aTW kommissarisch durch den Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters Ulrich Strakeljahn vertreten; Bürgermeister Görlitz ab dem 25.02.2020 |
| **Feststellung des Vorjahresabschlusses** | Die Prüfung der Jahresrechnungen 2017 und 2018 ist durch das RPA des Landkreises Osnabrück erfolgt. Die Beschlussfassung über die Jahresrechnungen erfolgte vom Rat am 05.10.2020. Die Jahresrechnung 2019 wurde noch nicht durch das RPA des Landkreises Osnabrück geprüft. |
| **Wichtige Verträge** | **Stromkonzessionsvertrag** vom 05.04.2016 mit der Strom- und Gasversorgung Versmold (Laufzeit vom 01.11.2016 bis 31.10.2036)<br>**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)<br>Stadtwerke der Stadt Dissen aTW (Eigenbetrieb) |

## 4. Verzeichnis der Ratsmitglieder (Stand: 31.12.2020)

| | | | |
|---|---|---|---|
| Carstens, Heinrich-Goslar | CDU | - Rat<br>- Planungsausschuss | Kaufmann |
| Dallmeyer, Jürgen | FDP | - Rat (1. Stellv. Vorsitzender)<br>- Bau- und Betriebsausschuss (Vorsitzender)<br>- Planungsausschuss | Landwirt |
| Detert, Marc | CDU | - Rat (Vorsitzender)<br>- Bau- und Betriebsausschuss<br>- Schulausschuss | Vertriebsleiter |
| Dettmer, Wolfgang | CDU | - Rat<br>- Verwaltungsausschuss<br>- Bau- und Betriebsausschuss<br>- Planungsausschuss | Verkaufsleiter i.R. |
| Dieckmann, Ralf | CDU | - Rat<br>- Planungsausschuss<br>- Sozialausschuss | Industriekaufmann |
| Hörning, Stefanie | CDU | - Rat<br>- Schulausschuss (Vorsitzende) | Kauffrau |
| Krüger, Meike | CDU | - 1. Stellvertr. Bürgermeisterin<br>- Rat<br>- Verwaltungsausschuss<br>- Sozialausschuss | Kfm. Angestellte |
| Lange-Eekhoff, Deirdre | Grüne | - Rat<br>- Sozialausschuss<br>- Schulausschuss | Kfm. Angestellte |
| Lück, Uwe | SPD | - Rat<br>- Bau- und Betriebsausschuss<br>- Planungsausschuss | Dipl.-Elektroingenieur |
| Martens, Daniel | UWG | - Rat<br>- Bau- und Betriebsausschuss<br>- Schulausschuss | Speditionskaufmann |
| Menzel, Michael | CDU | - Rat<br>- Bau- und Betriebsausschuss<br>- Planungsausschuss | Landwirt |
| Meyer zu Erpen, Wilhelm | Grüne | - Rat<br>- Verwaltungsausschuss<br>- Bau- und Betriebsausschuss<br>- Planungsausschuss | Landwirt |
| Meyer, Petra | SPD | - Rat<br>- Sozialausschuss (Vorsitzende) | Arbeitspädagogin |
| Okutur, Emsal | UWG | - Rat<br>- Sozialausschuss | Schneiderin i. R. |
| Öynhausen, Maren | UWG | - Rat<br>- Verwaltungsausschuss<br>- Schulausschuss<br>- Sozialausschuss | Realschullehrerin a. D. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Penke, Marlies | SPD | - Rat<br>- Sozialausschuss<br>- Schulausschuss | Pädagogische Mitarbeitern |
| Prell, Heiner | CDU | - Rat | Sparkassenbetriebswirt i. R. |
| Schlie, Sandra | CDU | - Rat<br>- Bau- und Betriebsausschuss<br>- Sozialausschuss<br>- Schulausschuss | Med.-Techn. Assistentin |
| Stolle, Heinz-Günter | SPD | - Rat<br>- Planungsausschuss | Selbstständiger Buch-händler |
| Vahrenhorst, Rolf | UWG | - Rat<br>- Planungsausschuss | Außenhandelskaufmann |
| van Berkum, Derk | SPD | - Rat (2. Stellvertr. Vorsitzender)<br>- 2. Stellvertr. Bürgermeister<br>- Verwaltungsausschuss<br>- Bau- und Betriebsausschuss | Dipl.-Sozialpädagoge |
| Warnek, Denise | CDU | - Rat<br>- Verwaltungsausschuss<br>- Sozialausschuss | Gesundheits- und Kran-kenpflegerin |

## 5. Beschluss über den Jahresabschluss 2020

Dem Rat wird empfohlen, den Jahresabschluss 2020 nach Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt in der vorliegenden Form festzustellen und den Jahresüberschuss in Höhe von 622.850,67 € 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 2020

| | Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte | | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | Buchwerte | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.01.2020 | Zugang | Abgang | Umbuchungen | 31.12.2020 | 01.01.2020 | Zugang | Abgang | 31.12.2020 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| **1. Immaterielles Vermögen** | | | | | | | | | | | |
| 1.2 Lizenzen | 93.285,89 | 33.491,70 | 0,00 | 0,00 | 126.777,59 | 67.886,89 | 17.747,70 | 0,00 | 85.634,59 | 41.143,00 | 25.399,00 |
| 1.3 Ähnliche Rechte | 2.460.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.460.000,00 | 453.346,00 | 114.122,00 | 0,00 | 567.468,00 | 1.892.532,00 | 2.006.654,00 |
| 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 140.598,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140.598,92 | 62.767,92 | 7.290,00 | 0,00 | 70.057,92 | 70.541,00 | 77.831,00 |
| 1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand | 36.762,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.762,80 | 26.960,80 | 2.450,00 | 0,00 | 29.410,80 | 7.352,00 | 9.802,00 |
| 1.6 Sonstigesimmaterielles Vermögen | 1.909.523,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.909.523,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.909.523,65 | 1.909.523,65 |
| | 4.640.171,26 | 33.491,70 | 0,00 | 0,00 | 4.673.662,96 | 610.961,61 | 141.609,70 | 0,00 | 752.571,31 | 3.921.091,65 | 4.029.209,65 |
| **2. Sachvermögen** | | | | | | | | | | | |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücke | 1.292.790,34 | 13.054,33 | 6.192,47 | 0,00 | 1.299.652,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.299.652,20 | 1.292.790,34 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücke | 41.019.678,34 | 274.529,92 | 0,00 | 0,00 | 41.294.208,26 | 13.106.455,47 | 474.748,92 | 0,00 | 13.581.204,39 | 27.713.003,87 | 27.913.222,87 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 48.821.338,43 | 8.220,14 | 873,42 | 0,00 | 48.828.685,15 | 26.470.144,89 | 1.041.317,66 | 0,00 | 27.511.462,55 | 21.317.222,60 | 22.351.193,54 |
| 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 | 1.772.134,06 | 4.841,05 | 0,00 | 0,00 | 1.776.975,11 | 890.846,06 | 72.877,00 | 0,00 | 963.723,06 | 813.252,05 | 881.288,00 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere | 2.274.134,67 | 95.474,61 | 0,00 | 0,00 | 2.369.609,28 | 1.380.801,67 | 168.108,61 | 0,00 | 1.548.910,28 | 820.699,00 | 893.333,00 |
| 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 1.645.814,97 | 319.342,71 | 0,00 | 0,00 | 1.965.157,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.965.157,68 | 1.645.814,97 |
| | 96.825.891,81 | 715.462,76 | 7.065,89 | 0,00 | 97.534.288,68 | 41.848.248,09 | 1.757.052,19 | 0,00 | 43.605.300,28 | 53.928.988,40 | 54.977.643,72 |
| **3. Finanzvermögen** | | | | | | | | | | | |
| 3.2 Beteiligung | 5.307,80 | 875,00 | 0,00 | 0,00 | 6.182,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.182,80 | 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 | 875,00 | 0,00 | 0,00 | 3.938.801,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.938.801,80 | 3.937.926,80 |
| | 105.403.989,87 | 749.829,46 | 7.065,89 | 0,00 | 106.146.753,44 | 42.459.209,70 | 1.898.661,89 | 0,00 | 44.357.871,59 | 61.788.881,85 | 62.944.780,17 |

## Forderungsübersicht

**Stadt Dissen aTW**

## Schuldenübersicht

**Anlage zum Anhang**

| Art der Verbindlichkeiten | Gesamt-betrag am 31.12. des Haushalts-jahres - EURO - | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamt betrag am 31.12. des Vorjahres - EURO - | Mehr (+) / Weniger (-) - EURO - |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | bis zu 1 Jahr - EURO - | über 1 bis 5 Jahre - EURO - | mehr als 5 Jahre - EURO - | | |
| 1. Geldschulden | | | | | | |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 7.510.774,02 | 728.890,72 | 2.300.101,83 | 4.481.781,47 | 7.916.998,95 | -406.224,93 |
| 1.3 Liquiditätskredit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.205.893,16 | -1.205.893,16 |
| 2. Verbindlichkeiten aus kredit-ähnlichen Rechtsgeschäften | 2.127.234,20 | 176.232,74 | 635.409,91 | 1.315.591,55 | 2.302.500,68 | -175.266,48 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 315.522,59 | 315.522,59 | 0,00 | 0,00 | 297.131,59 | 18.391,00 |
| 4. Transferverbindlichkeiten | 117.490,55 | 117.490,55 | 0,00 | 0,00 | 34.889,32 | 82.601,23 |
| 5. Sonstige Verbindlichleiten | 9.196.189,47 | 1.490.690,35 | 39.889,86 | 7.665.609,26 | 9.140.849,41 | 55.340,06 |
| **Summe** | **19.267.210,83** | **2.828.826,95** | **2.975.401,60** | **13.462.982,28** | **20.898.263,11** | **-1.631.052,28** |

## Rückstellungsübersicht zum 31.12.2020

| Rückstellungen: | Anfangs-bestand | Zuführung | Entnahme | Auflösung / Herabsetzung | Endbestand | Mehr (+)/ weniger (-) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **3.6 Finanzausgleich und Steuerschuldverh.** | **499.421,00** | **832.822,00** | **489.421,00** | **0,00** | **842.822,00** | **343.401,00** |
| **3.6.1 Rückstellungen für Finanzausgleich** | **266.228,00** | **471.822,00** | **266.228,00** | **0,00** | **471.822,00** | **205.594,00** |
| Finanzausgleichumlage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| erhöhte Kreisumlage | 266.228,00 | 471.822,00 | 266.228,00 | 0,00 | 471.822,00 | 205.594,00 |
| **3.6.2 Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse** | **233.193,00** | **361.000,00** | **223.193,00** | **0,00** | **371.000,00** | **137.807,00** |
| Gewerbesteuerrückzahlungen | 233.193,00 | 361.000,00 | 223.193,00 | 0,00 | 371.000,00 | 137.807,00 |
| | | | | | | |
| **3.7 drohende Verpflichungen** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | | | | | | |
| **3.8 andere Rückstellungen** | **672.228,87** | **196.975,00** | **395.743,07** | **17.933,80** | **455.527,00** | **-216.701,87** |
| - 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 | 25.000,00 | 20.000,00 | 18.941,20 | 6.058,80 | 20.000,00 | -5.000,00 |
| - Prüfungskosten | 51.000,00 | 16.000,00 | 20.125,00 | 11.875,00 | 35.000,00 | -16.000,00 |
| - Oberflächenentwässerung Straßen | 145.822,00 | 159.915,00 | 145.822,00 | 0,00 | 159.915,00 | 14.093,00 |
| - Drohverlustrückstellungen a.s.G. | 321.786,87 | 0,00 | 209.794,87 | 0,00 | 111.992,00 | -209.794,87 |
| - Ausstehende Rechnungen | 32.720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32.720,00 | 0,00 |
| | | | | | | |
| **Rückstellungen insgesamt** | **8.488.032,75** | **2.327.083,08** | **1.320.981,95** | **17.933,80** | **9.476.200,08** | **988.167,33** |

**Übersicht über die aus 2020 auf das folgende Haushaltsjahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen gem. § 128 Abs. 3 NKomVG**

## Haushaltsausgabereste

| Bezeichnung: | Ansatz: | HH-Rest: | Ausgaben: | noch verfügbar | Übertrag | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ergebnishaushalt** | | | | | | |
| Budget LFD-11151 | 90.700,00 € | - € | 74.221,32 € | 16.478,68 € | 5.500,00 € | Beratungs- und Prüfungskosten im Finanzbereich - Umsetzung § 2b UStG |
| Budget LFD-12611 | 133.900,00 € | - € | 85.769,43 € | 48.130,57 € | 25.200,00 € | Pauschale Übertagung Feuerwehr wegen Ersatzanschaffungen (Ergebnishaushalt); Ersatzbeschaffung Meldeempfänger, pro Stk. 350,00 € / Umstellung Einsatzstellenfunk |
| Budget LFD-28120 | 18.600,00 € | - € | 35,00 € | 18.565,00 € | 16.000,00 € | Zuschuss 1.200 Jahre Dissen e.V. |
| Budget LFD-55110 | 163.300,00 € | - € | 74.854,52 € | 88.445,48 € | 4.000,00 € | Anschaffungen von Parkbänken noch nicht abgeschlossen |
| Budget LFD-55110 | 163.300,00 € | - € | 74.854,52 € | 88.445,48 € | 65.000,00 € | Baumpflege und Baumkataster stehen noch aus |
| Budget LFD-55210 | 102.900,00 € | - € | 78.111,55 € | 24.788,45 € | 23.000,00 € | Rückstand bei Grabenpflege / Gewässerunterhaltung |
| Budget UNT-21110 | 69.300,00 € | - € | 53.345,86 € | 15.954,14 € | 5.000,00 € | Austausch Boden Elternsprechzimmer und Schulsozialpädagoge GS - Maßnahmen konnten z.T. nicht durchgeführt werden |
| Budget UNT-42411 | 23.400,00 € | - € | 7.840,02 € | 15.559,98 € | 6.000,00 € | Neulinierung Laufbahn Sportfreianlage - Maßnahme konnte nicht durchgeführt werden |
| Budget UNT-42431 | 189.000,00 € | - € | 139.623,35 € | 49.376,65 € | 30.000,00 € | Unterwasserbeleuchtung Aktivbad - Maßnahme konnte nicht durchgeführt werden |
| Budget UNT-54110 | 27.000,00 € | - € | 2.809,00 € | 24.191,00 € | 20.000,00 € | Erneuerung der Buswartehäuschen Wiedemannspforte und Osnabrücker Straße - Maßnahmen konnten nicht durchgeführt werden |
| **Summe Ergebnishaushalt** | 981.400,00 € | - € | 591.464,57 € | 389.935,43 € | 199.700,00 € | |
| **Finanzhaushalt** | | | | | | |
| INV-19-004 Brandmeldeanlage im Feuerwehrhaus | - € | 8.000,00 € | - € | 8.000,00 € | 8.000,00 € | Leistustungsverzeichnis muss noch erstellt werden, erst dann kann Brandmeldeanlage beschafft werden |
| INV-20-008 Anschaffung Pritschenwagen | 38.000,00 € | - € | - € | 38.000,00 € | 30.000,00 € | Restzahlung in 2021 |
| INV-20-009 Stromanschlussäule für Pressmulde | 7.000,00 € | - € | - 4.330,86 € | 2.669,14 € | 2.669,14 € | Restzahlung in 2021 |
| INV-20-010 Herstellung von drei Lagerschütten für den Bauhof | 10.000,00 € | - € | - 5.307,27 € | 4.692,73 € | 4.692,73 € | Restzahlung in 2021 |
| INV-20-011 Erwerb von Lizenzen für die Digitalisierung | 5.000,00 € | - € | - 3.031,50 € | 1.968,50 € | 1.968,50 € | Maßnahmen konnten z.T. nicht durchgeführt werden |
| INV-20-012 Erweiterung Terminalserver | 6.000,00 € | - € | - € | 6.000,00 € | 6.000,00 € | Maßnahmen konnten z.T. nicht durchgeführt werden |
| INV-BGA-01 Betriebs- /Geschäftsausst. Rathaus u. Bürgerbüro | 10.000,00 € | 15.533,13 € | - 16.202,61 € | 9.330,52 € | 8.000,00 € | Notwendige Ersatzbeschaffungen können erst im Jahr 2021 vorgenommen werden |
| INV-BGA-08 Betriebs- /Geschäftsausst. Hugo-Homann-Sporthalle | 2.000,00 € | 6.000,00 € | - € | 8.000,00 € | 1.200,00 € | Übertrag zur Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung im Folgejahr |
| INV-BGA-09 Betriebs- /Geschäftsausst. Dreifachsporthalle | 2.000,00 € | - € | - € | 2.000,00 € | 1.200,00 € | Übertrag zur Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung im Folgejahr |
| INV-BGA-12 Betriebs- /Geschäftsausst. Baubetriebsdienst | 5.000,00 € | 13.503,99 € | - € | 18.503,99 € | 5.000,00 € | Maßnahmen konnten z.T. nicht durchgeführt werden |
| INV-BGA-14 Betriebs- /Geschäftsausstattung Feuerwehr | 10.500,00 € | - € | - 9.425,28 € | 1.074,72 € | 1.074,72 € | Umstellung Einsatzstellenfunk |
| **Summe Finanzhaushalt** | **95.500,00 €** | **43.037,12 €** | **- 38.297,52 €** | **100.239,60 €** | **69.805,09 €** | |

## Haushaltseinnahmereste

| | Ansatz | In Anspruch genommen | Übertrag HH-Reste in 2021 |
|---|---|---|---|
| **Kreditermächtigungen 2019** | 447.800,00 | - | 0,00 |
| **Kreditermächtigungen 2020** | 373.200,00 | - | 100.000,00 |
| **Notwendiger Übertrag Haushaltseinnahmereste** | | **100.000,00** | |

DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

# Stadt Dissen
# am Teutoburger Wald

# NKR-Jahresabschluss 2020

## 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 €** | **%** |
|---|---|---|---|---|---|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 3.921 | 5,3% | Basis-Reinvermögen und Rücklagen sowie Jahresergebnis | 29.618 | 40,2% |
| Sachvermögen | 57.226 | 77,7% | Sonderposten | 15.356 | 20,8% |
| Finanzvermögen (ohne Forderungen | 3.939 | 5,3% | Geldschulden | 7.511 | 10,2% |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 7.902 | 10,7% | Übrige Verbindlichkeiten | 11.757 | 15,9% |
| Liquide Mittel | 343 | 0,5% | Rückstellungen | 9.475 | 12,9% |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 396 | 0,5% | Passive Rechnungsabgrenzung | 10 | 0,0% |
| **Summe** | **73.727** | **100%** | **Summe** | **73.727** | **100%** |

Die Bilanzsumme hat sich im Haushaltsjahr um T€ 1.019 auf T€ 73.727 gesunken.

## 2. Vermögens- und Kapitalstruktur

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2020 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.

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Vermögensstruktur** | | | | | |
| **Langfristig gebundenes Vermögen** | | | | | |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 3.921 | 5,3 | 4.029 | 5,4 | -108 |
| Sachvermögen | | | | | |
| - Grundstücke und grundstücksgl. Rechte | 29.013 | 39,4 | 29.206 | 39,1 | -193 |
| - Infrastrukturvermögen | 21.317 | 28,9 | 22.351 | 29,9 | -1.034 |
| - übriges Sachvermögen (ohne Vorräte) | 3.599 | 4,9 | 3.398 | 4,5 | 201 |
| Finanzvermögen | | | | | |
| - Beteiligungen | 6 | 0,0 | 5 | 0,0 | 1 |
| - Sondervermögen mit Sonderrechnung | 3.933 | 5,3 | 3.933 | 5,3 | 0 |
| - Sonstige Vermögensgegenstände | 5.911 | 8,0 | 5.455 | 7,3 | 456 |
| | **67.700** | 91,8 | **68.377** | 91,5 | **-677** |
| **Mittelfristig gebundenes Vermögen** | | | | | |
| Sachvermögen | | | | | |
| - Verkaufsgrundstücke (Vorräte) | 3.297 | 4,5 | 3.933 | 5,3 | -636 |
| - Forderungen und sonstige VG | 161 | 0,2 | 159 | 0,2 | 2 |
| | **3.458** | 4,7 | **4.092** | 5,5 | **-634** |
| **Kurzfristig gebundenes Vermögen** | | | | | |
| Finanzvermögen | | | | | |
| - Öffentlich rechtliche Forderungen | 1.207 | 1,7 | 1.131 | 1,5 | 76 |
| - Forderungen aus Transferleistungen | 6 | 0,0 | 125 | 0,2 | -119 |
| - Privatrechtliche Forderungen | 25 | 0,0 | 22 | 0,0 | 3 |
| - Sonstige Vermögensgegenstände | 592 | 0,8 | 758 | 1,0 | -166 |
| Liquide Mittel | 343 | 0,5 | 159 | 0,2 | 184 |
| | **2.173** | 3,0 | **2.195** | 2,9 | **-22** |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 396 | 0,5 | 82 | 0,1 | 314 |
| **Gesamtvermögen** | **73.727** | 100,0 | **74.746** | 100,0 | **-1.019** |

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 91,8 % (T€ 67.700).

### 2.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

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

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Lizenzen | 41.143,00 | 25.399,00 |
| Ähnliche Rechte | 1.892.532,00 | 2.006.654,00 |
| Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 70.541,00 | 77.831,00 |
| Aktivierter Umstellungsaufwand | 7.352,00 | 9.802,00 |
| Sonstiges immaterielles Vermögen | 1.909.523,65 | 1.909.523,65 |
| | **3.921.091,65** | **4.029.209,65** |

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 31.12.2019** | | **4.029.209,65** |
| **Zugänge im Haushaltsjahr** | | |
| Lizenz für Newsystem | 5.430,51 | |
| Lizenz für enaio | 24.732,19 | |
| Sonstige Lizenzen (Kindertagesstätten) | 3.329,00 | **33.491,70** |
| **Abschreibung im Haushaltsjahr** | | |
| Lizenzen | 17.747,70 | |
| Ähnliche Rechte | 114.122,00 | |
| Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 7.290,00 | |
| Aktivierter Umstellungsaufwand | 2.450,00 | **141.609,70** |
| **Stand Schlussbilanz zum 31.12.2020** | | **3.921.091,65** |

### 2.1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

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

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Grünflächen | 565.150,56 | 565.150,56 |
| Ackerland | 91.312,72 | 84.450,86 |
| Wald, Forst | 3.540,30 | 3.540,30 |
| sonstige unbebaute Grundstücke | 639.648,62 | 639.648,62 |
| | **1.299.652,20** | **1.292.790,34** |

Die unbebauten Grundstücke haben sich wie folgt entwickelt:

| | € | € |
|---|---|---|
| **Stand Schlussbilanz zum 31.12.2019** | | **1.292.790,34** |
| **Zugänge im Haushaltsjahr** | | |
| Grunderwerb | 13.054,33 | **13.054,33** |
| **Abgänge / Umbuchung im Haushaltsjahr** | | |
| Verkauf Grundstücke | 6.192,47 | **6.192,47** |
| **Stand Schlussbilanz zum 31.12.2020** | | **1.299.652,20** |

### 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:

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Grundstücke mit Wohnbauten | 292.206,00 | 292.206,00 |
| Grundstücke mit sozialen Einrichtungen | 3.305.976,56 | 3.126.263,56 |
| Grundstücke mit Schulen | 10.055.386,98 | 10.223.873,98 |
| Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen | 8.352.189,68 | 8.463.534,68 |
| Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz | 4.121.932,85 | 4.196.537,85 |
| Grundstücke m. so. Dienst-, Geschäfts- und a. Betriebsgebäuden | 1.585.311,80 | 1.610.806,80 |
| | **27.713.003,87** | **27.913.222,87** |

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

| | € | € |
|---|---|---|
| **Stand Schlussbilanz zum 31.12.2019** | | **27.913.222,87** |
| **Zugänge / Umbuchungen im Haushaltsjahr** | | |
| Willy-Schulte-Kindergarten - Sanierung Dach | 232.622,96 | |
| Parcoursanlage Schulzentrum | 41.906,96 | **274.529,92** |
| **Abschreibung im Haushaltsjahr** | | |
| Abschreibung auf sozialen Einrichtungen | 52.909,96 | |
| Abschreibung auf Schulen | 168.487,00 | |
| Abschreibung auf Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen | 153.251,96 | |
| Abschreibung auf Brandschutz, Rettungsd. und Katastrophens. | 74.605,00 | |
| Abschreibung auf so. Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäuden | 25.495,00 | **474.748,92** |
| **Stand Schlussbilanz zum 31.12.2020** | | **27.713.003,87** |

### 2.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen macht 28,9% (Vj: 30,2%) des Vermögens der Stadt Dissen aTW aus und setzt sich wie folgt zusammen:

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 8.954.520,19 | 8.955.261,13 |
| Brücken und Tunnel | 207.065,00 | 215.818,00 |
| Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | 9.201.400,83 | 10.215.445,83 |
| wasserbauliche Anlagen | 2.954.236,58 | 2.964.668,58 |
| | **21.317.222,60** | **22.351.193,54** |

| | € | € |
|---|---|---|
| **Stand Schlussbilanz zum 31.12.2019** | | **22.351.193,54** |
| **Zugänge im Haushaltsjahr** | | |
| Erwerb von Grundstücken | 132,48 | |
| Straßenbau BG Am Aschener Bach (NLG-Verfahren) | 2.125,94 | |
| Straßenbau BG In der Grund (NLG-Verfahren) | 4.194,52 | |
| Holzbrücke Dissener Bach (nachträgliche Kosten) | 1.767,20 | **8.220,14** |
| **Abgänge im Haushaltsjahr** | | |
| Verkauf von Grundstücken | 873,42 | **873,42** |
| **Abschreibung im Haushaltsjahr** | | |
| Abschreibung auf Brücken und Tunnel | 10.520,20 | |
| Abschreibung auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsa. | 1.020.365,46 | |
| Abschreibung auf wasserbauliche Anlagen | 10.432,00 | **1.041.317,66** |
| **Stand Schlussbilanz zum 31.12.2020** | | **21.317.222,60** |

### 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.

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 1,00 | 1,00 |
| Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge | 813.252,05 | 881.288,00 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere | 820.699,00 | 893.333,00 |
| Vorräte | 3.297.340,22 | 3.910.737,66 |
| | **4.931.292,27** | **5.685.359,66** |

Die Fortentwicklung stellt sich wie folgt dar:

| | € | € |
|---|---|---|
| **Stand Schlussbilanz zum 31.12.2019** | | **5.685.359,66** |
| **Zugänge im Haushaltsjahr** | | |
| *Erwerb von Grundstücken zum Verkauf / THV Rahmenvertrag* | *188.589,00* | |
| Grunderwerb - Bestandsveränderungen (siehe Ergebnisrechnung) | **188.589,00** | |
| BGA / GWG Mensa | 2.004,50 | |
| BGA / GWG Schulen | 46.463,47 | |
| BGA / GWG Kinderspielplätze (Spielgeräte) | 1.303,20 | |
| BGA / GWG Kindergärten | 9.430,14 | |
| BGA / GWG Feuerwehr | 7.159,52 | |
| BGA / GWG Hallenbad | 1.975,00 | |
| BGA Verwaltung / Bauhof | 31.979,83 | **288.904,66** |
| **Abgänge / Umbuchung im Haushaltsjahr** | | |
| Buchwertabgang Grundstücke - Vorräte (NLG-Verfahren) | 801.986,44 | **801.986,44** |
| **Abschreibung im Haushaltsjahr** | | |
| Abschreibung auf Maschinen und technische Anlagen | 561,00 | |
| Abschreibung auf Fahrzeuge | 72.316,00 | |
| Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung | 168.108,61 | **240.985,61** |
| **Stand Schlussbilanz zum 31.12.2020** | | **4.931.292,27** |

Unter den Vorräten werden die Verkaufsgrundstücke aus dem Treuhandverfahren ausgewiesen.

### 2.1.2.5 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 1.965.157,68 | 1.645.814,97 |
| | **1.965.157,68** | **1.645.814,97** |

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 31.12.2019** | | **1.645.814,97** |
| **Zugänge im Haushaltsjahr** | | |
| THV Dissen Dahauser Feld | 69.621,18 | |
| THV Dissen Dahauser Feld 2 BA | 95.688,04 | |
| Endausbau Straße östl. Brügger Feldweg | 154.033,49 | **319.342,71** |
| **Stand Schlussbilanz zum 31.12.2020** | | **1.965.157,68** |

### 2.1.3 Finanzvermögen

Das langfristige Finanzvermögen gliedert sich wie folgt auf:

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Beteiligungen | 6.182,80 | 5.307,80 |
| Sondervermögen | 3.932.619,00 | 3.932.619,00 |
| | **3.938.801,80** | **3.937.926,80** |

Die Zugänge bei den Beteiligungen in Höhe von 875,00 € betreffen neu gegründete Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH (TOL), mit welcher die Stadt Dissen aTW zu 0,875 v. H. beteiligt ist.

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 Landgesellschaft mbH (NLG), an der Volksbank Halle/Westf. eG, an der Osnabrücker Land-Entwicklungsgesellschaft mbH (oleg) und an der Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH (TOL) 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 Vermögensgegenstände 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.

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Kapitalstruktur** | | | | | |
| **Langfristig verfügbares Kapital** | | | | | |
| **Nettoposition und Rücklagen** | | | | | |
| Basis-Reinvermögen | 28.409 | 38,5 | 28.409 | 38,0 | 0 |
| Rücklagen | 224 | 0,3 | 395 | 0,5 | -171 |
| Jahresfehlbeträge des Vorjahres | 362 | 0,5 | -1.750 | -2,3 | 2.112 |
| Jahresgewinn/-verlust (-) | 623 | 0,8 | 2.112 | 2,8 | -1.489 |
| | **29.618** | **40,1** | **29.166** | **39,0** | **452** |
| **Sonderposten** | | | | | |
| Investitionszuweisungen und Zuschüsse | 10.941 | 14,8 | 11.426 | 15,3 | -485 |
| Beiträge und ähnliche Entgelte | 2.929 | 4,0 | 3.266 | 4,4 | -337 |
| Sonstige Sonderposten | 58 | 0,1 | 32 | 0,1 | 26 |
| Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten | 1.428 | 1,9 | 1.416 | 1,9 | 12 |
| | **15.356** | **20,8** | **16.140** | **21,7** | **-784** |
| **Fremdkapital** | | | | | |
| Geldschulden | | | | | |
| - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 4.482 | 6,1 | 4.806 | 6,4 | -324 |
| Verbindlichkeiten a. kreditähnl. Rechtsgesch. | 1.316 | 1,8 | 1.441 | 1,9 | -125 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 7.666 | 10,4 | 7.871 | 10,5 | -205 |
| Rückstellungen | | | | | |
| - Pensionsrückstellungen | 7.675 | 10,4 | 6.752 | 9,0 | 923 |
| - Andere Rückstellungen | 79 | 0,1 | 79 | 0,1 | 0 |
| | **21.218** | **28,8** | **20.949** | **27,9** | **269** |
| **Mittelfristig verfügbares Kapital** | | | | | |
| Geldschulden | | | | | |
| - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 2.300 | 3,1 | 2.415 | 3,2 | -115 |
| Verbindlichkeiten a. kreditähnl. Rechtsgesch. | 635 | 0,9 | 686 | 0,9 | -51 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 40 | 0,1 | 36 | 0,1 | 4 |
| Rückstellungen | | | | | |
| - Andere Rückstellungen | 16 | 0,0 | 16 | 0,0 | 0 |
| | **2.991** | **4,1** | **3.153** | **4,2** | **-162** |

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Kurzfristig verfügbares Kapital** | | | | | |
| **Fremdkapital** | | | | | |
| Geldschulden | | | | | |
| - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 729 | 1,0 | 696 | 0,9 | 33 |
| - Liquiditätskredite | 0 | 0,0 | 1.206 | 1,6 | -1.206 |
| Verbindlichkeiten a. kreditähnl. Rechtsgesch. | 176 | 0,3 | 175 | 0,2 | 1 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung | 316 | 0,4 | 297 | 0,4 | 19 |
| Transferverbindlichkeiten | 117 | 0,2 | 35 | 0,0 | 82 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 1.491 | 2,0 | 1.234 | 1,7 | 257 |
| Rückstellungen | | | | | |
| - Altersteilzeit u. ä. Maßnahmen | 352 | 0,5 | 415 | 0,6 | -63 |
| - Unterlassene Instandhaltung | 150 | 0,2 | 150 | 0,2 | 0 |
| - Finanzausgleich und Steuerschuldverh. | 843 | 1,1 | 500 | 0,7 | 343 |
| - Drohverlust aus schw. Geschäften | 112 | 0,2 | 322 | 0,5 | -210 |
| - Andere Rückstellungen | 248 | 0,3 | 255 | 0,3 | -7 |
| | **4.534** | **6,2** | **5.285** | **7,1** | **-751** |
| **Rechnungsabgrenzungsposten** | 10 | 0,0 | 53 | 0,1 | -43 |
| **Gesamtkapital** | **73.727** | 100,0 | **74.746** | 100,0 | **-1.019** |

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.

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| | € | € |
| 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

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Zweckgebundene Rücklagen | 223.978,96 | 395.670,79 |
| | **223.978,96** | **395.670,79** |

Die zweckgebundenen Rücklagen haben sich im Haushaltsjahr wie folgt entwickelt:

| | 31.12.2019 | Zuführung | Entnahme | 31.12.2020 |
|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € |
| Spenden | 250.389,99 | 47.788,20 | 209.107,20 | 89.070,99 |
| 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 | 57.210,67 | 9.788,25 | 0,00 | 66.998,92 |
| Hauptschule Dissen | 19.072,67 | 0,00 | 3.331,83 | 15.740,84 |
| Realschule Dissen | 13.058,27 | 1.872,31 | 0,00 | 14.930,58 |
| IGS | 8.150,59 | 1.625,24 | 0,00 | 9.775,83 |
| Willy-Schulte-Kindergarten | 27.812,11 | 0,00 | 11.425,14 | 16.386,97 |
| KiTa-Kunterbunt | 13.297,38 | 0,00 | 8.901,66 | 4.395,72 |
| | **395.670,79** | **61.074,00** | **232.765,83** | **223.978,96** |

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

### 2.2.3. Jahresergebnis

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Fehlbeträge des Vorjahres | 362.034,19 | -1.750.045,82 |
| Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angaben des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen | 622.850,67 | 2.112.080,01 |
| | **984.884,86** | **362.034,19** |

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

Das Haushaltsjahr 2020 schließt mit einem Jahresüberschuss von T€ 623 ab. Der Jahresüberschuss soll - entsprechend dem Beschlussvorschlag - der Überschussrücklage zugeführt werden.

### 2.2.4. Sonderposten

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 10.941.195,56 | 11.426.481,56 |
| Beiträge und ähnliche entgelte | 2.929.183,00 | 3.265.612,00 |
| Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten | 1.428.377,05 | 1.415.906,85 |
| Sonstige Sonderposten | 58.139,00 | 31.632,00 |
| | **15.356.894,61** | **16.139.632,41** |

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 31.12.2019** | | **16.139.632,41** |
| **Zugänge im Haushaltsjahr** | | |
| Zuschüsse und Beiträge für Straßen | 26.270,20 | |
| Zuschüsse für Parcoursanlage Schulzentrum | 41.094,12 | |
| Ablösebeiträge für Stellplätze | 16.400,00 | |
| Sonstige Investitionszuschüsse und -zuweisungen (Rechnungswork | 13.240,36 | **97.004,68** |
| **Abgang / Auflösung im Haushaltsjahr** | | |
| Aufl. SoPo für Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 539.620,48 | |
| Aufl. SoPo für Beiträge und ähnliche entgelte | 336.429,00 | |
| Aufl. SoPo für Sonstige Sonderposten | 3.693,00 | **879.742,48** |
| **Stand Schlussbilanz zum 31.12.2020** | | **15.356.894,61** |

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:

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Geldschulden | 7.510.774,02 | 9.122.892,11 |
| Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 2.127.234,20 | 2.302.500,68 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 315.522,59 | 297.131,59 |
| Transferverbindlichkeiten | 117.490,55 | 34.889,32 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 9.196.189,47 | 9.140.849,41 |
| | **19.267.210,83** | **20.898.263,11** |

Von den gesamten Verbindlichkeiten entfallen T€ 7.511 (Vj: T€ 7.917) 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 31.12.2019** | | **9.122.892,11** |
| **Zugänge im Haushaltsjahr** | | |
| Aufnahme Kredit für Investitionen | 300.000,00 | |
| Umgliederung negativer Bankbestand (Saldo Liquiditätskredite) | 0,00 | **300.000,00** |
| **Tilgung im Haushaltsjahr** | | |
| Umgliederung negativer Bankbestand (Saldo Liquiditätskredite) | 1.205.893,16 | |
| Planmäßige Tilgung | 706.224,93 | **1.912.118,09** |
| **Stand Schlussbilanz zum 31.12.2020** | | **7.510.774,02** |

### 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** | **6.751.560,00** | **944.832,00** | **20.995,00** | **0,00** | **7.675.397,00** |
| - Pensionsrückstellungen | 5.850.572,00 | 789.973,00 | 18.115,00 | 0,00 | 6.622.430,00 |
| - Beihilferückstellungen | 900.988,00 | 154.859,00 | 2.880,00 | 0,00 | 1.052.967,00 |

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

Für das Haushaltsjahr 2020 werden die Beihilferückstellungen mit 15,9% (Vorjahr: 15,4%) 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** | **414.822,88** | **352.454,08** | **414.822,88** | **0,00** | **352.454,08** |
| - Urlaub | 196.194,49 | 132.696,08 | 196.194,49 | 0,00 | 132.696,08 |
| - Überstunden | 136.116,35 | 136.166,35 | 136.116,35 | 0,00 | 136.166,35 |
| - Altersteilzeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Leistungsorientierte Bezahlung | 82.512,04 | 83.591,65 | 82.512,04 | 0,00 | 83.591,65 |

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** | **150.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **150.000,00** |
| - Sanierung Industriestraße | 150.000,00 | 0,00 | 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.** | **499.421,00** | **832.822,00** | **489.421,00** | **0,00** | **842.822,00** |
| **3.6.1 Rückstellungen für Finanzausgleich** | **266.228,00** | **471.822,00** | **266.228,00** | **0,00** | **471.822,00** |
| Finanzausgleichumlage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| erhöhte Kreisumlage | 266.228,00 | 471.822,00 | 266.228,00 | 0,00 | 471.822,00 |
| **3.6.2 Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse** | **233.193,00** | **361.000,00** | **223.193,00** | **0,00** | **371.000,00** |
| Gewerbesteuerrückzahlungen | 233.193,00 | 361.000,00 | 223.193,00 | 0,00 | 371.000,00 |

Ist die Stadt Dissen aTW Steuergläubigerin, sind für das Risiko zu erwartender hoher Steuerrückzahlungen Rückstellungen zu bilden. Die Rückstellung wurde entsprechend dem Rückzahlungsbetrag gebildet. Entsprechend der AG-Doppik wurden nur für die erhöhte Spitze Rückstellungen gebildet.

## 2.2.6.5 Andere Rückstellungen

| Rückstellungen: | Anfangs-bestand | Zuführung | Entnahme | Auflösung / Herabsetzung | Endbestand |
|---|---|---|---|---|---|
| **3.8 andere Rückstellungen** | **672.228,87** | **196.975,00** | **395.743,07** | **17.933,80** | **455.527,00** |
| - 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 |
| - Abrissverpflichtung Gebäude | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Jahres- und Konzernabschlusserstellung | 25.000,00 | 20.000,00 | 18.941,20 | 6.058,80 | 20.000,00 |
| - Prüfungskosten | 51.000,00 | 16.000,00 | 20.125,00 | 11.875,00 | 35.000,00 |
| - Oberflächenentwässerung Straßen | 145.822,00 | 159.915,00 | 145.822,00 | 0,00 | 159.915,00 |
| - Drohverlustrückstellungen a.s.G. | 321.786,87 | 0,00 | 209.794,87 | 0,00 | 111.992,00 |
| - Ausstehende Rechnungen | 32.720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32.720,00 |

Der Grund und Boden, der mit einem Erbbaurechtsvertrag oder einem Nutzungsrecht belastet ist, wurde in der Eröffnungsbilanz nach einem Näherungsverfahren 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 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| **Eigenkapitalquote 1**<br>= (Basis-Reinvermögen + Rücklagen + Jahresergebnis) / Gesamtkapital | 40,1% | 39,0% |
| **Eigenkapitalquote 2**<br>= (Basis-Reinvermögen + Rücklagen + SoPo Zuwendungen/Beiträge/erh Anzahlung) / Gesamtkapital | 61,0% | 60,6% |
| **Verschuldungsgrad**<br>= (Fremdkapital + 1/2 SoPo) / (Eigenkapital + 1/2 SoPo) | 97,7% | 100,6% |
| **Anlagenintensität**<br>= (Immat VG + Sachvermögen + Finanzvermögen ohne Forderungen) / Gesamtvermögen | 91,8% | 91,4% |
| **Reinvestitionsquote**<br>= Nettoinvestition / Abschreibung auf Sachvermögen | 39,5% | 75,1% |
| **Umlaufintensität**<br>= (Forderungen + Liquide Mittel + RAP) / Gesamtvermögen | 8,2% | 8,6% |
| **Anlagendeckungsgrad 1**<br>= (Basis-Reinvermögen + Rücklagen + SoPo Zuwendungen/Beiträge/erh Anzahlung) / Anlagevermögen | 66,4% | 66,3% |
| **Anlagendeckungsgrad 2**<br>= (Basis-Reinvermögen + Rücklagen + SoPo Zuwendungen/Beiträge/erh Anzahlung + langfristige Schulden) / Anlagevermögen | 97,8% | 96,9% |

Die Nettoposition (ohne Sonderposten) beträgt T€ 29.618 = 40,1% 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 61,0% 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 91,8 %, 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 8,2 %, 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 66,4 %. 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 97,8 %

## 4. Ertragslage

Zur Darstellung der momentanen Situation der Stadt Dissen aTW wird anhand der Ergebnisrechnung 2020 mit dem Ergebnis 2019 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

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Steuern und ähnlich Abgaben** | | | | | |
| Realsteuern | 7.158 | 33,4 | 6.789 | 35,5 | 369 |
| Gemeindeanteile a.d.Gemeinschaftssteuer | 5.224 | 24,4 | 5.320 | 27,8 | -96 |
| Sonstige Gemeindesteuern | 98 | 0,5 | 209 | 1,1 | -111 |
| Steuerähnliche Erträge | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| Ausgleichsleistungen | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| | **12.480** | **58,3** | **12.318** | **64,4** | **162** |
| Planansatz | 12.396 | 57,9 | 13.438 | 70,3 | -1.042 |
| Abweichung zum Planansatz | 84 | 0,4 | -1.120 | -5,9 | 1.204 |

Die Steuern und ähnliche Abgaben gliedern sich wie folgt auf:

| Realsteuern | Betrag in T€ | | **Planab-weichung 2020 in T€** |
|---|---|---|---|
| | **2020** | **2019** | |
| Grundsteuer A | 41 | 37 | -6 |
| Grundsteuer B | 1.818 | 1.694 | +102 |
| Gewerbesteuer | 5.299 | 5.058 | +299 |
| ESt-Anteile | 3.596 | 3.806 | -370 |
| USt-Anteile | 1.628 | 1.514 | +177 |
| Vergnügungssteuer | 61 | 174 | -119 |
| Hundesteuer | 37 | 35 | +1 |

Weitere Erläuterungen zu den Steuern und ähnlichen Abgaben sind ebenfalls im Anhang zu finden.

## 4.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | | | | | |
| Schlüsselzuweisungen | 706 | 3,3 | 645 | 3,4 | 61 |
| Sonstige allgemeine Zuweisungen | 2.224 | 10,4 | 196 | 1,0 | 2.028 |
| Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke | 2.613 | 12,2 | 2.604 | 13,6 | 9 |
| Allgemeine Umlagen | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| | **5.543** | **25,9** | **3.445** | **18,0** | **2.098** |
| Planansatz | 3.280 | 15,3 | 2.520 | 13,2 | 760 |
| Abweichung zum Planansatz | 2.263 | 10,6 | 925 | 4,8 | 1.338 |

Im Haushaltsjahr 2020 hat die Stadt Dissen aTW seit 2019 wieder Schlüsselzuweisungen wegen eines in den Vorjahren geringen Steueraufkommens erhalten.

Die sonstigen allgemeinen Zuweisungen enthalten grundsätzlich auch die Zuweisungen für Wahrnehmung der Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises. Im Haushaltsjahr 2020 wurden weitere Hilfen vom Land für die Bewältigung der Auswirkungen der COVID19-Pandemie gezahlt. Zum einen wurden für Gewerbesteuerausfälle T€ 1.911 und zum anderen für krisenbedingte Mehraufwendungen T€ 111 an die Stadt Dissen aTW gezahlt.

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

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten** | **876** | **4,1** | **891** | **4,7** | **-15** |
| Planansatz | 857 | 4,0 | 855 | 4,5 | 2 |
| Abweichung zum Planansatz | 19 | 0,1 | 36 | 0,2 | -17 |

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

## 4.4. Sonstige Transfererträge

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Sonstige Transfererträge** | | | | | |
| Ersatz von sozialen Leistungen | 21 | 0,1 | 22 | 0,1 | -1 |
| Schuldendiensthilfe | 1 | 0,0 | 1 | 0,0 | 0 |
| Andere sonstige Transfererträge | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| | **22** | **0,1** | **23** | **0,1** | **-1** |
| Planansatz | 21 | 0,1 | 13 | 0,1 | 8 |
| Abweichung zum Planansatz | 1 | 0,0 | 10 | 0,1 | -9 |

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

## 4.5. Öffentlich-rechtliche Entgelte

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Öffentlich-rechtliche Entgelte** | | | | | |
| Verwaltungsgebühren | 88 | 0,4 | 96 | 0,5 | -8 |
| Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 210 | 1,0 | 286 | 1,5 | -76 |
| Besondere Erträge | 15 | 0,1 | 15 | 0,1 | 0 |
| Zweckgebundene Abgaben | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| | **313** | **1,5** | **397** | **2,1** | **-84** |
| Planansatz | 422 | 2,0 | 373 | 2,0 | 49 |
| Abweichung zum Planansatz | -109 | -0,5 | 24 | 0,1 | -133 |

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 überwiegend die Corona-bedingte Schließung von Einrichtungen (Hallenbad, Kindertagesstätten) und dem damit verbundenen Rückgang der Erträge zurückzuführen.

## 4.6. Privatrechtliche Entgelte sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Privatrechtl. Entgelte / Kostenerstattungen** | | | | | |
| Mieten und Pachten | 58 | 0,3 | 75 | 0,4 | -17 |
| Erträge aus Verkäufen | 6 | 0,0 | 6 | 0,0 | 0 |
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 36 | 0,2 | 42 | 0,2 | 6 |
| Erträge aus Kostenerstattungen, -umlagen | 1.046 | 4,9 | 985 | 5,2 | -61 |
| | **1.146** | **5,4** | **1.108** | **5,8** | **38** |
| Planansatz | 1.227 | 5,7 | 1.192 | 6,2 | 35 |
| Abweichung zum Planansatz | -81 | -0,4 | -84 | -0,4 | 3 |

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

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Zinsen und ähnliche Finanzerträge** | **438** | **2,0** | **386** | **2,0** | **52** |
| Planansatz | 394 | 1,8 | 370 | 1,9 | 24 |
| Abweichung zum Planansatz | 44 | 0,2 | 16 | 0,1 | 28 |
| **Aktivierte Eigenleistung** | **0** | **0,0** | **0** | **0,0** | **0** |
| **Bestandsveränderung** | **189** | **0,9** | **184** | **1,0** | **5** |
| Planansatz | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| Abweichung zum Planansatz | 189 | 0,9 | 184 | 1,0 | 5 |

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

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Sonstige ordentliche Erträge** | | | | | |
| Konzessionsabgabe | 390 | 1,8 | 355 | 1,9 | 35 |
| Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge | 4 | 0,0 | 2 | 0,0 | 2 |
| Andere sonstige ordentliche Erträge | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| | **394** | **1,8** | **357** | **1,9** | **37** |
| Planansatz | 456 | 2,1 | 694 | 3,6 | -238 |
| Abweichung zum Planansatz | -62 | -0,3 | -337 | -1,8 | 275 |
| **Summe ordentliche Erträge** | **21.401** | **100,0** | **19.109** | **100,0** | **2.292** |
| Planansatz | 19.053 | 89,0 | 19.455 | 101,8 | -402 |
| Abweichung zum Planansatz | 2.348 | 11,0 | -346 | -1,8 | 2.694 |

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 2020 auf T€ 21.401 und liegt damit um T€ 2.348 über dem Planansatz. Diese Mehrerträge sind im Wesentlichen auf die Sonderzahlung des Landes Niedersachsen zur Kompensation von Gewerbesteuerausfällen (T€ 1.911) zurückzuführen.

## 4.9. Personal- und Vorsorgeaufwendungen

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Aufwendungen für Personal** | | | | | |
| Personalaufwendungen | 7.129 | 32,8 | 6.814 | 32,8 | -315 |
| Vorsorgeaufwendungen | 32 | 0,1 | 22 | 0,1 | -10 |
| | **7.161** | **32,9** | **6.836** | **32,9** | **325** |
| Planansatz | 6.516 | 30,0 | 6.393 | 30,8 | 123 |
| Abweichung zum Planansatz | 645 | 3,0 | 443 | 2,1 | 202 |

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 der nicht zahlungswirksamen Bildung von Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen liegt insgesamt eine Überschreitung des Planansatzes von 732 T€ vor. Die zahlungswirksamen Personalaufwendungen wurden um rd. 68 T€ unterschritten sind.

## 4.10. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Aufwendungen f.Sach- u.Dienstleistungen** | | | | | |
| Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens | 1.243 | 5,7 | 904 | 4,4 | -339 |
| Unterhaltung des beweglichen Vermögens | 209 | 1,0 | 170 | 0,8 | -39 |
| Mieten und Pachten | 222 | 1,0 | 231 | 1,1 | 9 |
| Bewirtschaftung d. Grundst.u.baul.Anlagen | 658 | 3,0 | 726 | 3,5 | 68 |
| Kfz-Kosten | 32 | 0,1 | 45 | 0,2 | 13 |
| Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte | 36 | 0,2 | 62 | 0,3 | 26 |
| Besondere Verwaltungs- u.Betriebsaufw. | 688 | 3,2 | 773 | 3,7 | 85 |
| Erwerb von Vorräten | 193 | 0,9 | 193 | 0,9 | 0 |
| Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 77 | 0,4 | 51 | 0,2 | -26 |
| | **3.358** | **15,5** | **3.155** | **15,1** | **203** |
| Planansatz | 3.636 | 16,7 | 3.266 | 15,7 | 370 |
| Abweichung zum Planansatz | -278 | -1,3 | -111 | -0,5 | -167 |

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 um rd. T€ 635 deutlich unterschritten werden. Dies zeigt auch den strikten Sparkurs der Stadt Dissen aTW.

## 4.11. Abschreibungen

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Abschreibungen** | | | | | |
| Abschreibung auf Sachvermögen | 1.899 | 8,7 | 1.936 | 9,3 | 37 |
| Abschreibung auf Forderungen | 0 | 0,0 | 2 | 0,0 | 2 |
| | **1.899** | **8,7** | **1.938** | **9,3** | **-39** |
| Planansatz | 1.812 | 8,3 | 1.770 | 8,5 | 42 |
| Abweichung zum Planansatz | 87 | 0,4 | 168 | 0,8 | -81 |

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

Abschreibungen auf Forderungen sind die Einzel- und Pauschalwertberichtigungen (64,40 €), die aufgrund zweifelhafter Forderungen unter Berücksichtigung der jeweiligen Umstände mit ihrem wahrscheinlichen Wert angesetzt worden sind.

## 4.12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** | **232** | **1,1** | **267** | **1,2** | **-35** |
| Planansatz | 179 | 0,8 | 178 | 0,9 | 1 |
| Abweichung zum Planansatz | 53 | 0,2 | 89 | 0,4 | -36 |

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

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Transferaufwendungen** | | | | | |
| Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke | 2.279 | 10,5 | 1.928 | 9,3 | -351 |
| Schuldendiensthilfe | 45 | 0,2 | 34 | 0,2 | -11 |
| Sozialaufwendungen | 274 | 1,3 | 186 | 0,9 | -88 |
| Gewerbesteuerumlage | 504 | 2,3 | 650 | 3,1 | 146 |
| Allgemeine Zuweisungen | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| Allgemeine Umlagen | 5.231 | 24,1 | 4.981 | 24,1 | -250 |
| Sonstige Transferaufwendungen | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| | **8.333** | **38,4** | **7.779** | **37,6** | **554** |
| Planansatz | 8.278 | 38,1 | 8.500 | 40,9 | -222 |
| Abweichung zum Planansatz | 55 | 0,3 | -721 | -3,5 | 776 |

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke beinhalten im Wesentlichen die Kostenerstattung für die Defizitabdeckung bzw. Budgetierung der nichtkommunalen Kindertagesstätten. Des Weiteren werden hier u.a. 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 2020 T€ 504 €. 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

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Sonstige ordentliche Aufwendungen** | | | | | |
| Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten u.Diensten | 184 | 0,8 | 238 | 1,2 | 54 |
| Geschäftsaufwendungen | 205 | 0,9 | 216 | 1,0 | 11 |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 100 | 0,5 | 93 | 0,4 | -7 |
| Erst.f.d.Aufw.v.Dritten a.lfd.Verw-tätigkeit | 258 | 1,2 | 248 | 1,3 | -10 |
| 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 |
| | **747** | **3,4** | **795** | **3,9** | **-48** |
| Planansatz | 913 | 4,2 | 898 | 4,3 | 15 |
| Abweichung zum Planansatz | -166 | -0,8 | -103 | -0,5 | -63 |
| **Summe ordentliche Aufwendungen** | **21.730** | **100,0** | **20.770** | **100,0** | **960** |
| Planansatz | 21.690 | 99,8 | 21.313 | 102,6 | 377 |
| Abweichung zum Planansatz | 40 | 0,2 | -543 | -2,6 | 583 |
| **Ordentliches Ergebnis** | **-329** | **-1,5** | **-1.660** | **-8,7** | **1.331** |
| Planansatz | -2.637 | -12,1 | -1.858 | -8,9 | -779 |
| Abweichung zum Planansatz | 2.308 | 10,6 | 198 | 1,0 | 2.110 |

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€ 1.331 verbessert, bleibt allerdings weiter negativ. Im Vergleich zum Plan hat sich das ordentliche Ergebnis um T€ 2.308 verbessert.

## 4.15. Außerordentliches Ergebnis

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Abweichung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Außerordentliche Ergebnis** | | | | | |
| **Außerordentliche Erträge** | | | | | |
| Außergewöhnliche Erträge | 150 | 0,7 | 11 | 0,1 | -139 |
| Periodenfremde Erträge | 66 | 0,3 | 998 | 5,2 | 932 |
| Zuschreibungen a. d. Werterh. v. VG | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| Erträge a.d. Veräußerung v. Vermögen | 737 | 3,4 | 2.782 | 14,6 | 2.045 |
| | **953** | **4,4** | **3.791** | **19,9** | **-2.838** |
| **Außerordentliche Aufwendungen** | | | | | |
| Außergewöhnliche Aufwendungen | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| Periodenfremde Aufwendungen | 1 | 0,0 | 19 | 0,1 | 18 |
| Außerplanmäßige Abschreibungen | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| Aufw. a.d. Veräußerung v. Vermögen | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| | **1** | **0,0** | **19** | **0,1** | **-18** |
| **Außerordentliches Ergebnis** | **952** | | **3.772** | | **-2.820** |
| Planansatz | 180 | | 95 | | -85 |
| Abweichung zum Planansatz | 772 | | 3.677 | | 2.905 |
| **Jahresergebnis** | **623** | | **2.112** | | **-1.489** |
| Planansatz | -2.457 | | -1.763 | | 694 |
| Abweichung zum Planansatz | 3.080 | | 3.875 | | 795 |
| **Ergebnis aus interner Leistungsverrechnung** | | | | | |
| **Erträge aus interner Leistungsverrechnung** | **7** | | **417** | | **-410** |
| **Aufw. aus interner Leistungsverrechnung** | **7** | | **417** | | **-410** |

Außerordentliche Aufwendungen und Erträge sind entsprechend der Haushalts- 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 | 89.274,39 | |
| Grundstücksverkauf - THV 902 Dissen Südl. A33 | 244.515,48 | |
| Grundstücksverkauf - THV 953 Dahauser Feld | 80.630,65 | |
| Grundstücksverkauf - THV 990 Dahauser Feld (2. BA) | 148.173,76 | |
| Sonstige Grundstücksverkauf - Zahlungswirksam | 174.211,74 | |
| Spenden für Sanierung des Hallenbades (Becken) | 150.000,00 | |
| Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen | 17.933,80 | |
| Sonstige außerordentliche Erträge (Rückzahlung 2019 - Kindergärter | 48.500,00 | **953.239,82** |
| **Außerordentliche Aufwendungen im Haushaltsjahr** | | |
| Sonst. außerordentl. Aufwendungen v. untergeordneter Bedeutung | -1.326,03 | **-1.326,03** |
| **Außerordentliches Ergebnis im Haushaltsjahr** | | **951.913,79** |

Daraus resultiert ein **Jahresergebnis** in Höhe von T€ 10 (Vj: T€ 1.470 T€). Wie bereits bei anderen Positionen erläutert, wird das diesjährige positive Ergebnis vorwiegend durch höhere Erträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (Kompensationszahlung Land Niedersachsen), Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie durch die notwendigen Buchungen im Zuge der Treuhandverfahren beeinflusst.

**BEWERTUNG HAUSHALTSWIRTSCHAFT IM ERGEBNISBEREICH**

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem ordentlichen Fehlbetrag in Höhe von rd. 329 T€ ab. Damit ist das ordentliche Ergebnis zwar wie im Vorjahr erneut nicht positiv, weicht aber dennoch um rd. 2.308 T€ vom prognostizierten Planergebnis ab (Plan: - 2.637 T€). Zurückzuführen ist diese Ergebnisverbesserung zum einen auf die nicht eingeplante Zahlung des Landes Niedersachsen zur Kompensation der Corona-bedingten Gewerbesteuerausfälle (1.911 T€), zum anderen auf Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+635 T€). Vor allem die Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zeigen den strikten Sparkurs der Stadt Dissen aTW. Durch Corona-bedingte Verschiebungen bei der Umsetzung von Unterhaltungsmaßnahmen und Projekten wurden Haushaltsmittel im Ergebnishaushalt in Höhe von 200 T€ in das Folgejahr übertragen, sodass die Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen sich um diesen Betrag relativieren.

Für das Haushaltsjahr 2020 ist ein starker Einnahmerückgang bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten (Planabweichung: -109 T€) festzustellen. Dieser Rückgang ist vor allem auf die teilweise Schließung von Einrichtungen (Hallenbad, Kindertagesstätten) aufgrund der COVID19-Pandemie zurückzuführen. Dem gegenüber steht eine weitere Sonderzahlung des Landes Niedersachsen zur Abgeltung krisenbedingter Mehraufwendungen (111 T€). Der Ansatz für die Gewerbesteuer konnte trotz Corona-Pandemie überschritten werden (Ansatzüberschreitung: + 299 T€). Auch die

übrigen Steuern – mit Ausnahme der Vergnügungssteuer – bewegen sich auf nahezu konstantem Niveau.

Allerdings ist der Ansatz für die Personal- und Versorgungsaufwendungen im Haushaltsjahr 2020 deutlich überschritten worden (Planabweichung: -644 T€). Zurückzuführen ist diese Plan-Ist-Abweichung hauptsächlich auf die Pflicht zur Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte. Allein bei der nicht zahlungswirksamen Bildung dieser gesetzlich vorgeschriebenen Rückstellungen liegt insgesamt eine Überschreitung des Planansatzes von 732 T€ vor. Die zahlungswirksamen Personalaufwendungen wurden allerdings um rd. 68 T€ unterschritten.

Nur aufgrund des außerordentlichen Ergebnisses von 952 T€ war es möglich, ein positives Gesamtergebnis von 623 T€ zu erreichen. Das positive außerordentliche Ergebnis resultiert aus den Buchungen aus den Treuhandverfahren zur Erschließung und Vermarktung von Wohnbau- und Industriegebieten sowie einer Spende zur Sanierung des Hallenbads.

## 4.16. Kennzahlen zur Ergebnisrechnung

| Kennzahlen | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| **Steuerquote**<br>= Steuererträge / Ordentliche Erträge | 58,3 % | 64,4 % |
| **Allgemeine Umlagenquote**<br>= Allgemeine Umlagen und Zuschüsse / Ordentliche Erträge | 25,9 % | 18,0 % |
| **Personalintensität**<br>= Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen | 32,9 % | 32,9 % |
| **Sach- und Dienstleistungsquote**<br>= Aufw. für Sach- und Dienstleistungen / Ordentliche Aufwendungen | 15,5 % | 15,1 % |
| **Abschreibungslastquote**<br>= Abschreibung auf Sachvermögen / Erträge aus der Auflösung von SoPo | 216,8 % | 217,3 % |
| **Transferaufwandsquote**<br>= Transferaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen | 38,4 % | 37,6 % |
| **Zinslastquote**<br>= Zinsaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen | 1,1 % | 1,2 % |
| **Ergebnisquote des ordentlichen Ergebnis**<br>= Ordentliches Ergebnis / Jahresergebnis | -52,8 % | -78,6 % |

## 5. Finanzlage

Die Finanzrechnung schließt mit einem positiven Endmittelbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von T€ 343 (Vj. T€ -1.047) ab. Etwaige negativen Bankkonto (2020: 0,00; Vj: T€ 103) werden unter den Liquiditätskrediten ausgewiesen.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist einen Überschuss von 1.955 T€ (Vorjahr: -1.076 T€) aus, allerdings ist diese Betrachtung nur stichtagsbezogen.

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 2020 wurde ein Kredit für Investitionen aufgenommen.

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| | T€ | T€ |
| Langfristig gebundene Vermögenswerte | 67.700 | 68.377 |
| Langfristige Finanzierungsmittel | 66.192 | 66.255 |
| Unterdeckung an langfristigen Mitteln | -1.508 | -2.122 |
| Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten | 7.535 | 8.491 |
| Kurzfristige gebundene Vermögenswerte | 6.027 | 6.369 |
| Unterdeckung an kurzfristig gebundenen Vermögenswerten | -1.508 | -2.122 |

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€ 7.609 (Vj.: T€ 7.593) an.

| Kennzahlen | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| **Quote Deckung Tilgung durch Abschreibungslast** = Abschreibung - Auflösung Sonderposten / Tilgung Darlehen | 144,8% | 158,3% |
| **Dynamischer Verschuldungsgrad** = Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstät. (FR) | 1359,3% | n/a |

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 13,6 Jahre (HHJ 2020) dauern unter der Voraussetzung, dass keine neuen Schulden entstehen.

**Kennzahlen zum kommunalen Finanzausgleich:**

| Kennzahlen | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| **Kreisumlagequote auf Steuereinzahlungen**<br>= Kreisumlageverpflichtung für Steuereinzahlungen des aktuellen HHJ / Steuereinzahlungen (nur Realsteuern und Gemeindeanteil an Est und Ust) | 38,5% | 38,2% |
| **Gewerbesteuerumlagequote (1)**<br>= Gewerbesteuerumlage / Steuereinzahlungen (nur Realsteuern und Gemeindeanteil an Est und Ust) | 4,0% | 6,0% |
| **Umlagequote auf Steuereinzahlungen**<br>= Umlageverpflichtungen (Kreis-, FAG- und Gewerbesteuerumlage) / Steuereinzahlungen (nur Realsteuern und Gemeindeanteil an Est und Ust) | 42,5% | 44,2% |
| **Gewerbesteuerumlagequote (2)**<br>= Gewerbesteuerumlage / Gewerbesteuereinzahlungen | 9,2% | 16,8% |
| **Kreisumlagequote auf Schlüsselzuweisungen**<br>= Kreisumlageverpflichtung auf SZ / Schlüsselzuweisungen (SZ) | 39,6% | 39,6% |
| **Kreisumlagequote (Gesamt)**<br>= Kreisumlageverpflichtung / Steuereinzahlungen zzgl. Schlüsselzuweisungen | 38,5% | 38,3% |

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 Kennzahlen enthält nicht die Sonderzahlung vom Land Niedersachsen für Gewerbesteuerausfälle, welche in Höhe von 40,6% an den Kreis abgeführt werden muss.

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.** | **2022** | **2021** | **2020** | **2019** | **2022** | **2021** | **2020** | **2019** |
| - Grundsteuer A | 353% | 348% | 345% | 341% | | | | |
| - Grundsteuer B | 373% | 367% | 365% | 360% | | | | |
| - Gewerbesteuer | 351% | 351% | 349% | 347% | 91% | 91% | 84% | 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.

Der Stadt verbleiben 57,47 % (Vj: 55,84 %) der Steuereinnahmen (hier ohne Vergnügungs- und Hundesteuer; inkl, Gewerbesteuerausfälle) aus 2020. 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€ 3.539 (Vj: T€ 3.560) 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 29,34% (Vj: 23,20%) der Steuereinzahlungen (hier ohne Vergnügungs- und Hundesteuer) zur Deckung der Pflicht und freiwilligen Aufgaben verbleiben. Unter Berücksichtigung der Gewerbesteuerhilfen nach § 14g NFAG steigt der verbleibende Anteil 38,67%.

## BEWERTUNG HAUSHALTSWIRTSCHAFT IM FINANZBEREICH

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist einen Überschuss von 1.955 T€ (Vorjahr: Fehlbetrag von 1.076 T€) aus. Dieser Überschuss konnte insbesondere durch die nicht eingeplante Sonderzahlung des Landes Niedersachsen zur Kompensation der Gewerbesteuererträge sowie durch Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungsauszahlungen erzielt werden. Positiv ist zudem das Gewerbesteueraufkommen zu bewerten, welches trotz der Corona-Pandemie im Haushaltsjahr 2020 über dem prognostizierten Ansatz (Plan: 5,00 Mio. €; Ist: 5.48 Mio. €) lag. Durch den positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit konnte der Tilgungsdienst für Darlehen vollständig bedient werden.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit schließt mit einem Defizit von 178 T€ ab. Die Investitionen im Haushalt 2020 konnten vollständig durch den Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert werden, sodass eine zusätzliche Kreditaufnahme für die Investitionsvorhaben aus dem Kreditansatz des Haushaltsjahres 2020 nicht notwendig war. Im Jahr 2020 wurde ein Investitionskredit in Höhe von 300 T€ aus Kreditermächtigungen des Vorjahres aufgenommen. Sofern notwendig, werden Haushaltseinnahmereste in die Folgejahre übertragen (siehe dazu die entsprechende Übersicht).

Die Erträge aus den Grundstücksverkäufen aus 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 an die Treuhänder erstattet.

Kassenkredite waren zum Bilanzstichtag 31.12.2020 nicht vorhanden.

## BEGRÜNDUNG DER ÜBERTRAGUNG VON HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN (HAUSHALTSRESTE)

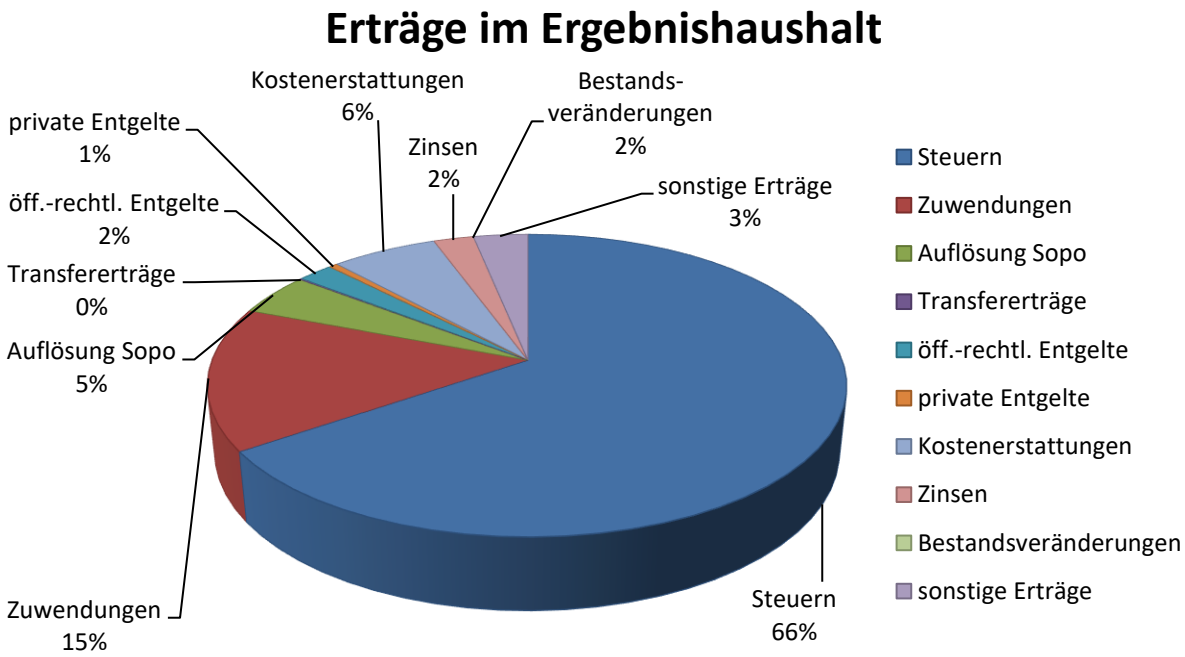
Die gebildeten Haushaltsausgabereste sind vor dem Hintergrund der ohnehin niedrigen Investitionstätigkeit und dem noch erforderlichen Restbedarf erneut auf einem niedrigen Stand mit 70 T€ (Vorjahr 288 T€). Da einige Unterhaltungsmaßnahmen und Projekte im Haushaltsjahr 2020 Corona-bedingt nicht vollständig abgeschlossen werden konnten, wurden im Ergebnishaushalt Haushaltsreste in Hohe von 200 T€ (Vorjahr 0 €) in das Folgejahr übertragen.

Die Kreditermächtigung 2020 wurde in Höhe von 100 T€ in das Folgejahr übertragen.

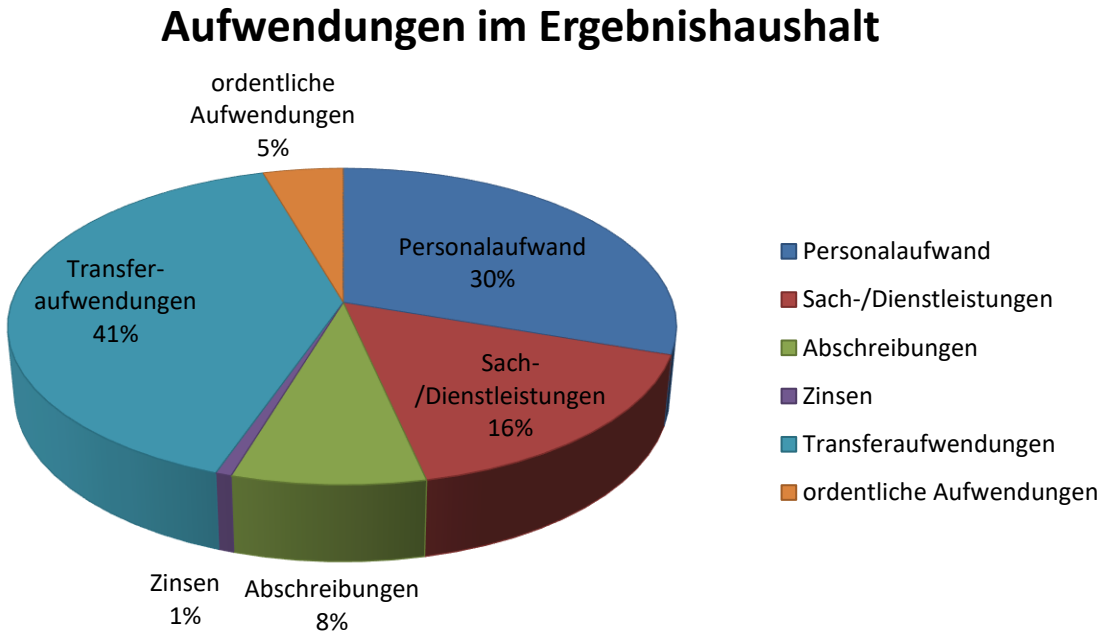
## 6. Prognose für das Haushaltsjahr 2021 und künftige Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage

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 2021 eingegangen, der logisch der Entwicklung aus dem Jahresabschluss 2020 folgte.

### Nr. 01 Ordentliche Erträge




### Nr. 02 Ordentliche Aufwendungen



Bereits seit längerer Zeit zeichnet sich bei der Stadt Dissen aTW eine äußerst angespannte Haushalts- und Kassenlage ab. So musste wegen eines defizitären Haushaltes bereits für das Haushaltsjahr 2019 ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden. Insbesondere die Ertragssituation hat sich auch im Haushaltsjahr 2020 nicht verbessert, sodass erneut ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen war.

Wegen der Auswirkungen der Corona-Pandemie zeichnet sich nun eine Finanzsituation für das kommende Jahr ab, welche die finanzielle Handlungsfähigkeit weitaus größer einschränken wird als in den Vorjahren. Die finanzielle Situation der Stadt Dissen aTW ist in erster Linie abhängig von den Gewerbesteuererträgen. Laut Orientierungsdatenerlass ist zwar bei der Gewerbesteuer nach einem deutlichen Einbruch im Jahr 2020 von einem erneuten Anstieg (17,9 % im Vergleich zum Jahr 2020) auszugehen. Allerdings werden die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie auf den Haushalt der Stadt Dissen aTW voraussichtlich erst im Jahr 2021 vollständig sichtbar, nachdem die Steuerveranlagungen insbesondere für größere Industriebetriebe vorgenommen worden sind. Der Ansatz für die Gewerbesteuer wurde deshalb erneut auf 5,00 Mio. € festgesetzt und bewegt sich wie in den Vorjahren auf einem niedrigen Niveau.

Laut Orientierungsdatenerlass gilt, dass „*angesichts der über konjunkturelle Schwankungen weit hinausgehenden strukturellen Reduzierung der Wachstumserwartungen […] alle staatlichen Ebenen aufgefordert [sind], ihre Haushalte an die dauerhaft reduzierte Einnahmeentwicklung anzupassen. Bis die mittel- und langfristigen Wachstumserwartungen auf einen verlässlichen Pfad zurückgeführt werden können sowie aufgrund der aktuell uneinheitlichen Einnahmeentwicklung bei den Kommunen sind die weiteren Entwicklungen besonders aufmerksam in den Blick zu nehmen.“* Auch in der Stadt Dissen aTW ist das Ausgabeverhalten im kommenden Jahr an die Einnahmesituation anzupassen. Das hat zur Folge, dass im Aufwandsbereich drastische Einschnitte notwendig werden. Dies betrifft insbesondere die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, welche deutlich gekürzt werden mussten.

Der derzeitige Haushaltsplanentwurf weist im Ergebnishaushalt trotz Einsparmaßnahmen im Aufwandsbereich ein Plandefizit von rd. 3,19 Mio. € auf. Dieses hohe planerische Defizit verdeutlicht die dramatische Lage, in welcher sich die Stadt Dissen aTW befindet. Auch die Situation im Finanzhaushalt ist äußerst angespannt. Mit einem negativen Finanzmittelbestand von rd. 2,97 Mio. € ist davon auszugehen, dass im Haushaltsjahr 2021 häufiger auf Liquiditätskredite zurückgegriffen werden muss. Der Höchstbetrag für Liquiditätskredite wird deshalb notwendigerweise auf 6,00 Mio. € festgesetzt.

Es ist deshalb im Haushaltsjahr 2021 erneut unumgänglich, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Dabei werden auch die freiwilligen Aufgaben erneut kritisch auf ihre Notwendigkeit hin überprüft werden müssen. Es bleibt allerdings festzustellen, dass der Haushalt selbst bei der vollständigen Einstellung aller freiwilligen

Aufgaben weiterhin ein strukturelles Defizit aufweisen würde. Weitergehende finanzielle Unterstützungen für die vielfältigen Aufgaben und Leistungen von Kommunen seitens des Bundes und des Landes, insbesondere auch in Zeiten der Corona-Pandemie, sind aus Sicht der Stadt Dissen aTW deshalb notwendig.
(Auszug aus den Abschlussbemerkungen zum Vorbericht des Haushaltsplanes 2021)

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

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Jahresabschlussstichtag sind nicht eingetreten.

## 8. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Auch in der Zukunft werden die Auswirkungen der Corona-Pandemie den Haushalt der Stadt Dissen aTW beeinflussen. Allerdings ist bereits jetzt festzustellen, dass insbesondere ein Corona-bedingter Einbruch der Gewerbesteuer - wie er zu Beginn der Pandemie noch prognostiziert wurde - voraussichtlich nicht zu erwarten ist. Vielmehr wurde der Planansatz bei der Gewerbesteuer im Haushaltsjahr 2020 überschritten. Dennoch zeigen die Erfahrungen, dass die Gewerbesteuer starken Schwankungen unterworfen ist, sodass kurz- bis mittelfristig auch ein erneuter Rückgang bei dieser Ertragsart grundsätzlich möglich ist.

In den kommenden Jahren werden sich die Steigerungsraten bei den Gemeindeanteilen an der Einkommens- und Umsatzsteuer nach einem deutlichen, Corona-bedingten Abfall wieder positiv entwickeln. Auch die Erträge durch öffentlich-rechtliche Entgelte werden in nächster Zeit wieder das gewohnte Niveau erreichen. Voraussetzung hierfür ist allerdings, dass eine erneute flächendeckende Schließung von Einrichtungen (Hallenbad, Kindertagesstätten) nicht zum Tragen kommt.

Durch einen stetigen Einwohnerzuwachs wird der Bedarf an Betreuungseinrichtungen in naher Zukunft weiter steigen. Es ist deshalb bereits jetzt abzusehen, dass eine weitere Kindertagesstätte sowie eine zusätzliche Grundschule errichtet werden müssen. Neben Investitionskosten sind auch Folgeaufwendungen für den Betrieb dieser Einrichtungen zu erwarten.

Wegen dieser finanziellen Herausforderungen sind auch weiterhin ein konsequenter Sparkurs und eine Konsolidierung des städtischen Haushalts in den kommenden Jahren notwendig. 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.