DISSEN

Lebensmittelpunkt im Grünen

Stadt Dissen am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2021

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkungen 3

Bilanz zum 31.12.2021 4

Ergebnisrechnungen Finanzrechnungen Investitionsübersicht 5

Anhang 184

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 185
2. Sonstige Angaben und Erläuterungen 202
3. Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse 207
4. Verzeichnis der Ratsmitglieder (Stand: 31.12.2021) 208
5. Beschluss über den Jahresabschluss 2021 210

Anlagenübersicht 211

Forderungsübersicht Schuldenübersicht 212

Rückstellungsübersicht 214

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen 215

Rechenschaftsbericht 216

1. Struktur der Schlussbilanz 217
2. Vermögens- und Kapitalstruktur 218
3. Bilanzkennzahlen 234
4. Ertragslage 236
5. Finanzlage 247
6. Prognose für das Haushaltsjahr 2022 und künftige Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage 251
7. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Jahresabschlussstichtag eingetreten sind 253
8. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung 254

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 31.12.2021

Aktivseite

			31.12.2021 €	31.12.2021 €	31.12.2020 €
1.	**Immaterielles Vermögen**				
1.1	Konzessionen		0,00		0,00
1.2	Lizenzen		38.038,20		41.143,00
1.3	Ähnliche Rechte		1.778.409,00		1.892.532,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse		70.784,00		70.541,00
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand		4.901,00		7.352,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen		1.930.410,15	3.822.542,35	1.909.523,65
2.	**Sachvermögen**				
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
	an unbebauten Grundstücken		1.329.474,32		1.299.652,20
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
	an bebauten Grundstücken		27.491.738,87		27.713.003,87
2.3	Infrastrukturvermögen		23.490.988,33		21.317.222,60
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		766.029,00		813.252,05
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere				
			810.995,95		820.699,00
2.8	Vorräte		3.545.790,58		3.297.340,22
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		467.449,56	57.902.467,61	1.965.157,68
3.	**Finanzvermögen**				
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00		0,00
3.2	Beteiligungen		6.182,80		6.182,80
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		977.201,58		1.209.613,92
3.7	Forderungen aus Transferleistungen		14.179,43		5.970,79
3.8	Privatrechtliche Forderungen		2.996,93		24.970,35
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände		5.545.017,12	10.478.196,86	6.661.769,50
4.	**Liquide Mittel**			4.012.289,34	343.280,26
5.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**			506.511,97	395.703,03
				76.722.008,13	73.727.529,92

Passivseite

			31.12.2021 €	31.12.2021 €	31.12.2020 €
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	139.293,06		223.978,96
	1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	139.293,06	0,00
1.3	Jahresergebnis				
	1.3.1	Fehlbeträge /-überschüsse des Vorjahres	984.884,86		362.034,19
	1.3.2	Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angaben des Betrages			
		der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 76588,78 €	1.272.547,35	2.257.432,21	622.850,67
1.4	Sonderposten				
	1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	10.720.424,56		10.941.195,56
	1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	3.357.403,00		2.929.183,00
	1.4.3	Gebührenausgleich	0,00		0,00
	1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00		0,00
	1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	752.690,79		1.428.377,05
	1.4.6	Sonstige Sonderposten	54.867,00	14.885.385,35	58.139,00
2.	**Schulden**				
2.1	Geldschulden				
	2.1.1	Anleihen	0,00		0,00
	2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.710.885,02		7.510.774,02
	2.1.3	Liquiditätskredite	0,00		0,00
	2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	6.710.885,02	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften			1.951.001,46	2.127.234,20
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			689.913,73	315.522,59
2.4	Transferverbindlichkeiten				
	2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	22.065,00		115.144,00
	2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	365,00		282,50
	2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00		0,00
	2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	1.169,20		2.064,05
	2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	7.565,50		0,00
	2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00		0,00
	2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	31.164,70	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten				
	2.5.1	Durchlaufende Posten			
		2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00		0,00
		2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00		0,00
		2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	71.248,40		55.941,90
	2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	174.133,00		33.072,00
	2.5.3	Empfangene Anzahlungen	519.497,78		274.666,78
	2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	8.197.728,22	8.962.607,40	8.832.508,79
3.	**Rückstellungen**				
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		7.986.572,00		7.675.397,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit u. ä. Maßnahmen		411.073,62		352.454,08
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		200.000,00		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		3.674.304,00		842.822,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		0,00		0,00
3.8	Andere Rückstellungen		413.615,00	12.685.564,62	455.527,00
4.	**Passive Rechnungsabgrenzung**			0,00	9.600,00
				76.722.008,13	73.727.529,92

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre unter der Bilanz

1.	Haushaltsermächtigungen	
	a) Ergebnishaushalt	76.588,78 €
	b) für Investitionen	345.469,80 €
	c) für Kreditermächtigungen für Investition	0,00 €
2.	Bürgschaften gewährt 12.250.000,00 €; in Anspruch genommen	8.450.000,00 €
3.	Gewährleistungsverträge	
	- Tageseinrichtungen für Kinder	2.269.308,24 € p.a.
4.	Verpflichtungen aus kreditähnliche Rechtsgeschäfte	
	- Mieten und Pachten	181.773,15 € p.a.
5.	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €
6.	Eventualverbindlichkeiten	
	- Abnahmeverpflichtungen aus Treuhandverfahren (NLG)	1.862.500,75 €
	- Abnahmeverpflichtungen aus OLEG	4.168.216,17 €
7.	Stundungen über das Haushaltsjahr hinaus	1.531,54 €
Summe		**17.355.388,43 €**

Dissen am Teutoburger Wald, den 14.11.2022

Bürgermeister

DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Stadt Dissen
am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2021

Ergebnisrechnungen
Finanzrechnungen
Investitionsübersicht

Gesamtergebnisrechnung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.479.811,67	12.322.600,00		18.105.607,22	-5.783.007,22	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.542.708,77	2.887.100,00		3.477.910,51	-590.810,51	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	876.049,48	854.400,00		935.400,07	-81.000,07	
01.04	+ sonstige Transfererträge	21.928,32	27.400,00		19.102,24	8.297,76	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	313.194,72	395.900,00		298.349,73	97.550,27	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	100.037,59	96.400,00		81.772,37	14.627,63	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.046.237,26	1.183.100,00		1.218.161,23	-35.061,23	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	438.288,11	446.500,00		476.701,34	-30.201,34	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen	188.589,00			466.986,40	-466.986,40	
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	394.099,44	607.500,00		544.165,38	63.334,62	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**21.400.944,36**	**18.820.900,00**		**25.624.156,49**	**-6.803.256,49**	
02.01	- Personalaufwendungen	7.128.742,37	6.660.000,00		6.836.847,42	-176.847,42	
02.02	- Versorgungsaufwendungen	31.799,70			15.083,00	-15.083,00	
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.357.703,92	3.591.900,00		3.586.246,15	5.653,85	180.200,00
02.04	- Abschreibungen	1.898.976,79	1.780.200,00		2.045.048,28	-264.848,28	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	232.309,92	148.800,00		184.192,21	-35.392,21	
02.06	- Transferaufwendungen	8.332.925,42	8.843.800,00		11.154.346,45	-2.310.546,45	14.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	747.549,36	987.000,00		858.763,58	128.236,42	5.500,00
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**21.730.007,48**	**22.011.700,00**		**24.680.527,09**	**-2.668.827,09**	**199.700,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-329.063,12**	**-3.190.800,00**		**943.629,40**	**-4.134.429,40**	**-199.700,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	953.239,82			448.948,35	-448.948,35	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	1.326,03			120.030,40	-120.030,40	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**951.913,79**			**328.917,95**	**-328.917,95**	
05.	**= Jahresergebnis**	**622.850,67**	**-3.190.800,00**		**1.272.547,35**	**-4.463.347,35**	**-199.700,00**

Gesamtfinanzrechnung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.718.322,71	12.322.600,00		18.663.708,76	-6.341.108,76	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.675.347,58	2.887.100,00		3.363.943,18	-476.843,18	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	23.330,46	27.400,00		18.691,64	8.708,36	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	308.487,67	395.900,00		318.155,19	77.744,81	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	102.896,42	96.400,00		80.106,62	16.293,38	
01.06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.019.258,55	1.183.100,00		1.099.944,49	83.155,51	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	358.839,73	446.300,00		398.077,65	48.222,35	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	455.854,95	396.200,00		398.407,98	-2.207,98	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.662.338,07**	**17.755.000,00**		**24.341.035,51**	**-6.586.035,51**	
02.01	- Personalauszahlungen	-6.287.645,55	-6.436.800,00		-6.196.213,32	-240.586,68	
02.02	- Versorgungsauszahlungen	3.005,80					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.000.298,79	-3.591.900,00		-2.764.296,08	-827.603,92	-180.200,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-150.855,85	-148.800,00		-110.456,33	-38.343,67	
02.05	- Transferzahlungen	-8.512.996,65	-8.843.800,00		-9.168.669,69	324.869,69	-14.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-758.891,42	-987.000,00		-1.115.893,45	128.893,45	-5.500,00
02.07	**= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.707.682,46**	**-20.008.300,00**		**-19.355.528,87**	**-652.771,13**	**-199.700,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.954.655,61**	**-2.253.300,00**		**4.985.506,64**	**-7.238.806,64**	**-199.700,00**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	40.134,48	346.000,00		293.579,22	52.420,78	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	6.000,00			48.555,99	-48.555,99	
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	181.027,13			144.514,39	-144.514,39	
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**227.161,61**	**346.000,00**		**486.649,60**	**-140.649,60**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-242.860,72	-500.000,00		-443.521,59	-56.478,41	
05.02	- Baumaßnahmen	-43.674,16	-800.000,00		-589.593,85	-210.406,15	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-117.714,51	-229.200,00		-204.987,95	-24.212,05	-69.805,09
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-875,00					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen		-50.000,00			-50.000,00	
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-405.124,39**	**-1.579.200,00**		**-1.238.103,39**	**-341.096,61**	**-69.805,09**
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-177.962,78**	**-1.233.200,00**		**-751.453,79**	**-481.746,21**	**-69.805,09**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**1.776.692,83**	**-3.486.500,00**		**4.234.052,85**	**-7.720.552,85**	**-269.505,09**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	300.000,00	1.233.200,00			1.233.200,00	100.000,00
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	-706.224,93	-713.600,00		-799.889,00	86.289,00	
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-406.224,93**	**519.600,00**		**-799.889,00**	**1.319.489,00**	**100.000,00**
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**1.370.467,90**	**-2.966.900,00**		**3.434.163,85**	**-6.401.063,85**	**-169.505,09**
10.01	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	8.658.443,89			997.612,91	-997.612,91	
10.02	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-8.638.267,76			-762.767,68	762.767,68	
10.03	**= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen**	**20.176,13**			**234.845,23**	**-234.845,23**	
11.	**+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres**	**-1.047.363,77**	**-8.229.587,39**		**343.280,26**	**-8.572.867,65**	**2.169.173,41**
12.	**= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)**	**343.280,26**	**-11.196.487,39**		**4.012.289,34**	**-15.208.776,73**	**1.999.668,32**

Investitionen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-15-003 Ausbau nach NKAG "Stettiner Straße" (unterer Teil)		-25.000,00			
05.02 - Baumaßnahmen		-25.000,00			
INV-16-004 Ausbau "Erpener Weg"		-25.000,00			
05.02 - Baumaßnahmen		-25.000,00			
INV-19-005 Anschaffung von Smartboards für Hermann-Freye-GS				23.836,65	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				23.836,65	
INV-20-002 Neubau eines Daches mit Neigung beim WSK	-226.913,91			-5.709,05	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-226.913,91			-5.709,05	
INV-20-003 Anschaffung von Smartboards	-4.547,20				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.547,20				
INV-20-005 Anschaffung von Smartboards	-25.946,88			6.657,43	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				6.657,43	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-25.946,88				
INV-20-008 Anschaffung Pritschenwagen				-33.564,92	-30.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-33.564,92	-30.000,00
INV-20-009 Stromanschlussäule für Pressmulde	-4.330,86				-2.669,14
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.330,86				-2.669,14
INV-20-010 Herstellung von drei Lagerschütten für den Bauhof	-5.307,27			-8.120,00	-4.692,73
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.307,27			-8.120,00	-4.692,73
INV-20-011 Erwerb von Lizenzen für die Digitalisierung	-3.031,50				-1.968,50
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.031,50				-1.968,50
INV-20-012 Erweiterung Terminalserver					-6.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen					-6.000,00
INV-21-002 Dorfentwicklung: Umsetzung von Projekten		-50.000,00			
05.05 - aktivierbare Zuwendungen		-50.000,00			
INV-21-003 Sanierung Industriestraße		-400.000,00		-369.119,64	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		300.000,00		200.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-700.000,00		-569.119,64	
INV-21-004 Befestigung Grünabfallsammelplatz KWS		-20.000,00		-18.963,71	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-20.000,00			
05.02 - Baumaßnahmen				-18.963,71	
INV-21-009 Baubetriebsdienst: Wassertank für Ladefläche LKW		-7.500,00		-3.510,50	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-7.500,00		-3.510,50	
INV-21-010 Stadtbücherei: Neuanschaffung Inventar				-47.158,19	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		46.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-46.000,00		-47.158,19	
INV-21-012 IGS: Anschaffung von Smartboads		-25.000,00		-13.054,30	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				26.108,60	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-25.000,00		-39.162,90	
INV-21-013 Sportfreianlage: Ersatzan. Mähwerk für Trecker		-8.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-8.000,00			
INV-21-015 OK.EWO Zusatzmodul eID		-2.200,00		-2.140,51	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.200,00		-2.140,51	
INV-21-016 Neuanschaffung einer Brandmeldeanlage im Rathaus		-5.500,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.500,00			
INV-21-018 Neuanschaffung von Netzwerkswitches		-4.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00			
INV-21-019 Anschaffung eines neuen Backup-Servers		-7.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-7.000,00			
INV-21-020 Erwerb von Serverlizenzen		-6.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-6.000,00			
INV-21-021 Anschaffung SQL-Server und User Cals		-8.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-8.000,00			

Investitionen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-023 Anschaffung automatisierte Telefonvermittlung		-1.500,00		-1.731,27	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-1.500,00		-1.731,27	
INV-21-025 Planungskosten Erweiterung Grundschule		-50.000,00			
05.02 - Baumaßnahmen		-50.000,00			
INV-21-026 Küchengeräte für Menseria		-20.000,00		-18.943,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00		-18.943,00	
INV-21-027 Erwerb eines Grundstücks (Lerchenstraße)		-450.000,00		-407.834,05	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-450.000,00		-407.834,05	
INV-BGA-01 BGA Rathaus u. Bürgerbüro	-16.202,61	-10.000,00		-13.797,45	-8.000,00
02.03 - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.789,95				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.412,66	-10.000,00		-13.797,45	-8.000,00
INV-BGA-02 BGA Grundschule	-2.291,00	-2.000,00		-3.038,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.291,00	-2.000,00		-3.038,00	
INV-BGA-04 BGA Realschule		-3.500,00			
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				6.527,15	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-3.500,00			
INV-BGA-05 BGA Menseria	-2.325,22	-2.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.325,22	-2.000,00			
INV-BGA-06 BGA Willy-Schulte-Kiga	-2.291,00	-2.000,00		-10.000,02	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.291,00	-2.000,00		-10.000,02	
INV-BGA-07 BGA KiTa "Kunterbunt"	-4.142,86	-2.000,00		-6.850,63	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.142,86	-2.000,00		-6.850,63	
INV-BGA-08 BGA Hugo-Homann-Sporthalle		-2.000,00			-1.200,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-1.200,00
INV-BGA-09 BGA Dreifachsporthalle		-2.000,00			-1.200,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-1.200,00
INV-BGA-10 BGA Hallenbad	-2.291,00	-2.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.291,00	-2.000,00			
INV-BGA-11 BGA Sportfreianlage		-2.000,00		-2.240,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-2.240,00	
INV-BGA-12 BGA Baubetriebsdienst		-10.000,00			-5.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00			-5.000,00
INV-BGA-14 BGA u. Ausrüstung Feuerwehr	-9.425,28	-23.500,00		-17.798,94	-1.074,72
02.03 - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.				-17.798,94	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.425,28	-23.500,00			-1.074,72
INV-BGA-15 BGA Bücherei		-4.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00			
INV-BGA-17 BGA Spielgeräte u. Spielplätze	-1.303,20	-5.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.303,20	-5.000,00			
INV-BGA-20 BGA Gemeindestraßen				-2.361,09	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-2.361,09	
INV-BGA-22 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule	-52.547,35	-6.500,00			
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	16.094,12			8.349,39	
05.02 - Baumaßnahmen	-41.906,96				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.640,39	-6.500,00			
INV-BGA-23 Lizenzen für Digitalisierung		-10.000,00		-8.770,30	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00		-8.770,30	
INV-GRE Zweckfreier Grunderwerb	-9.070,58	-30.000,00		-29.978,49	
04.03 + Veräußerung von Sachanlagen	6.743,75				
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-15.814,33	-30.000,00		-29.978,49	

Teilergebnisrechnung Produkt 11111 Rat einschl. Ausschüsse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	20.397,12	37.900,00		31.913,97	5.986,03	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	998,64	12.800,00		4.682,33	8.117,67	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	34.385,13	40.300,00		45.085,64	-4.785,64	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**55.780,89**	**91.000,00**		**81.681,94**	**9.318,06**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-55.780,89**	**-91.000,00**		**-81.681,94**	**-9.318,06**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-55.780,89**	**-91.000,00**		**-81.681,94**	**-9.318,06**	
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**	**-55.780,89**	**-91.000,00**		**-81.681,94**	**-9.318,06**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11111 Rat einschl. Ausschüsse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	-20.397,12	-37.900,00		-29.838,66	-8.061,34	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.000,97	-12.800,00		-1.988,93	-10.811,07	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-35.984,23	-40.300,00		-28.569,71	-11.730,29	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-57.382,32**	**-91.000,00**		**-60.397,30**	**-30.602,70**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-57.382,32**	**-91.000,00**		**-60.397,30**	**-30.602,70**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-57.382,32**	**-91.000,00**		**-60.397,30**	**-30.602,70**	
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**	**-57.382,32**	**-91.000,00**		**-60.397,30**	**-30.602,70**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11112 Verwaltungsleitung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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					
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**					
02.01	- Personalaufwendungen	100.296,13	229.100,00		280.821,19	-51.721,19	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.788,98	6.200,00		4.977,66	1.222,34	
02.04	- Abschreibungen	40,84			40,84	-40,84	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.857,67	9.900,00		6.287,57	3.612,43	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**107.983,62**	**245.200,00**		**292.127,26**	**-46.927,26**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-107.911,62**	**-245.200,00**		**-292.127,26**	**46.927,26**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-107.911,62**	**-245.200,00**		**-292.127,26**	**46.927,26**	
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**	**-107.911,62**	**-245.200,00**		**-292.127,26**	**46.927,26**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11112 Verwaltungsleitung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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					
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**					
02.01	- Personalauszahlungen	-100.247,43	-229.100,00		-139.664,47	-89.435,53	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-5.063,58	-6.200,00		-4.170,53	-2.029,47	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.733,93	-9.900,00		-5.447,49	-4.452,51	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-108.044,94**	**-245.200,00**		**-149.282,49**	**-95.917,51**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-107.972,94**	**-245.200,00**		**-149.282,49**	**-95.917,51**	
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**	**-107.972,94**	**-245.200,00**		**-149.282,49**	**-95.917,51**	
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**	**-107.972,94**	**-245.200,00**		**-149.282,49**	**-95.917,51**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	8.330,00					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge		59.200,00			59.200,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**8.330,00**	**59.200,00**			**59.200,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	1.344.193,02	342.700,00		511.408,71	-168.708,71	
02.02	- Versorgungsaufwendungen	31.764,00			15.083,00	-15.083,00	
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	43.485,29	48.500,00		38.342,02	10.157,98	
02.04	- Abschreibungen	173,19					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	41.602,36	43.000,00		44.719,83	-1.719,83	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.461.217,86**	**434.200,00**		**609.553,56**	**-175.353,56**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.452.887,86**	**-375.000,00**		**-609.553,56**	**234.553,56**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-1.452.887,86**	**-375.000,00**		**-609.553,56**	**234.553,56**	
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**	**-1.452.887,86**	**-375.000,00**		**-609.553,56**	**234.553,56**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	8.330,00					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.330,00**					
02.01	- Personalauszahlungen	-491.370,44	-119.500,00		-276.734,34	157.234,34	
02.02	- Versorgungsauszahlungen	3.200,00					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-43.434,70	-48.500,00		-38.739,39	-9.760,61	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-81.856,75	-43.000,00		-332.486,78	289.486,78	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-613.461,89**	**-211.000,00**		**-647.960,51**	**436.960,51**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-605.131,89**	**-211.000,00**		**-647.960,51**	**436.960,51**	
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**	**-605.131,89**	**-211.000,00**		**-647.960,51**	**436.960,51**	
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**	**-605.131,89**	**-211.000,00**		**-647.960,51**	**436.960,51**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11122 Gleichstellungsbeauftragte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	120,00	2.000,00			2.000,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**120,00**	**2.100,00**			**2.100,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-120,00**	**-2.100,00**			**-2.100,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-120,00**	**-2.100,00**			**-2.100,00**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-120,00**	**-2.100,00**			**-2.100,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11122 Gleichstellungsbeauftragte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	-120,00	-2.000,00			-2.000,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-120,00**	**-2.100,00**			**-2.100,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-120,00**	**-2.100,00**			**-2.100,00**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-120,00**	**-2.100,00**			**-2.100,00**	
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**	**-120,00**	**-2.100,00**			**-2.100,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	863,00	1.000,00		874,00	126,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	832,00	600,00		584,00	16,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	114,84	700,00		27,08	672,92	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	57.236,18	27.200,00		12.359,21	14.840,79	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**59.046,02**	**29.500,00**		**13.844,29**	**15.655,71**	
02.01	- Personalaufwendungen	155.595,97	164.800,00		165.519,52	-719,52	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	160.752,98	171.000,00		170.284,44	715,56	
02.04	- Abschreibungen	42.793,45	36.500,00		40.825,02	-4.325,02	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	51.892,25	45.800,00		63.266,29	-17.466,29	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**411.034,65**	**418.100,00**		**439.895,27**	**-21.795,27**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-351.988,63**	**-388.600,00**		**-426.050,98**	**37.450,98**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-351.988,63**	**-388.600,00**		**-426.050,98**	**37.450,98**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.000,00			10.000,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-10.000,00**			**-10.000,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-351.988,63**	**-398.600,00**		**-426.050,98**	**27.450,98**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	863,00	1.000,00		874,00	126,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	2.135,34	700,00		27,08	672,92	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	24.370,65	27.200,00		57.236,18	-30.036,18	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.368,99**	**28.900,00**		**58.137,26**	**-29.237,26**	
02.01	- Personalauszahlungen	-155.595,97	-164.800,00		-163.413,83	-1.386,17	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-160.779,44	-171.000,00		-171.662,00	662,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-51.815,91	-45.800,00		-80.789,97	34.989,97	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-368.191,32**	**-381.600,00**		**-415.865,80**	**34.265,80**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-340.822,33**	**-352.700,00**		**-357.728,54**	**5.028,54**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.811,16	-52.000,00		-24.299,02	-27.700,98	-15.968,50
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-14.811,16	-52.000,00		-24.299,02	-27.700,98	-15.968,50
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-14.811,16**	**-52.000,00**		**-24.299,02**	**-27.700,98**	**-15.968,50**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-355.633,49**	**-404.700,00**		**-382.027,56**	**-22.672,44**	**-15.968,50**
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**	**-355.633,49**	**-404.700,00**		**-382.027,56**	**-22.672,44**	**-15.968,50**

Investitionen Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-20-011 Erwerb von Lizenzen für die Digitalisierung	-3.031,50				-1.968,50
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.031,50				-1.968,50
INV-20-012 Erweiterung Terminalserver					-6.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen					-6.000,00
INV-21-016 Neuanschaffung einer Brandmeldeanlage im Rathaus		-5.500,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.500,00			
INV-21-018 Neuanschaffung von Netzwerkswitches		-4.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00			
INV-21-019 Anschaffung eines neuen Backup-Servers		-7.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-7.000,00			
INV-21-020 Erwerb von Serverlizenzen		-6.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-6.000,00			
INV-21-021 Anschaffung SQL-Server und User Cals		-8.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-8.000,00			
INV-21-023 Anschaffung automatisierte Telefonvermittlung		-1.500,00		-1.731,27	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-1.500,00		-1.731,27	
INV-BGA-01 BGA Rathaus u. Bürgerbüro	-11.083,66	-10.000,00		-13.797,45	-8.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.083,66	-10.000,00		-13.797,45	-8.000,00
INV-BGA-23 Lizenzen für Digitalisierung		-10.000,00		-8.770,30	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00		-8.770,30	

Teilergebnisrechnung Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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			3.310,00	-3.310,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte		200,00			200,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	12.254,49	12.000,00		13.615,98	-1.615,98	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**15.564,85**	**12.200,00**		**16.925,98**	**-4.725,98**	
02.01	- Personalaufwendungen	116.333,27	140.800,00		140.325,45	474,55	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	31.840,84	32.900,00		30.032,63	2.867,37	
02.04	- Abschreibungen	8.633,19	2.500,00		9.397,22	-6.897,22	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	39.314,28	57.200,00		49.701,60	7.498,40	5.500,00
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**196.121,58**	**233.400,00**		**229.456,90**	**3.943,10**	**5.500,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-180.556,73**	**-221.200,00**		**-212.530,92**	**-8.669,08**	**-5.500,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	17.933,80					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**17.933,80**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-162.622,93**	**-221.200,00**		**-212.530,92**	**-8.669,08**	**-5.500,00**
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**	**-162.622,93**	**-221.200,00**		**-212.530,92**	**-8.669,08**	**-5.500,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	314,41	200,00			200,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	14.280,00					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.717,85	12.000,00		14.041,66	-2.041,66	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25.312,26**	**12.200,00**		**14.041,66**	**-1.841,66**	
02.01	- Personalauszahlungen	-116.333,27	-140.800,00		-98.908,88	-41.891,12	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-31.840,84	-32.900,00		-29.651,29	-3.248,71	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-55.000,58	-57.200,00		-18.557,05	-38.642,95	-5.500,00
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-203.174,69**	**-230.900,00**		**-147.117,22**	**-83.782,78**	**-5.500,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-177.862,43**	**-218.700,00**		**-133.075,56**	**-85.624,44**	**-5.500,00**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-24.732,19					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-24.732,19					
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-11.491,83**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-189.354,26**	**-218.700,00**		**-133.075,56**	**-85.624,44**	**-5.500,00**
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**	**-189.354,26**	**-218.700,00**		**-133.075,56**	**-85.624,44**	**-5.500,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 11152 Stadtkasse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	6.336,22	10.700,00		6.917,96	3.782,04	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	8,02	300,00		14,17	285,83	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**6.344,24**	**11.000,00**		**6.932,13**	**4.067,87**	
02.01	- Personalaufwendungen	95.579,29	121.400,00		147.797,64	-26.397,64	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	12.549,59	14.000,00		14.786,37	-786,37	
02.04	- Abschreibungen	144,32			1.896,89	-1.896,89	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.584,17	3.300,00		614,13	2.685,87	
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	15.038,73	18.900,00		34.974,11	-16.074,11	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**124.896,10**	**157.600,00**		**200.069,14**	**-42.469,14**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-118.551,86**	**-146.600,00**		**-193.137,01**	**46.537,01**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	326,88					
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-326,88**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-118.878,74**	**-146.600,00**		**-193.137,01**	**46.537,01**	
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**	**-118.878,74**	**-146.600,00**		**-193.137,01**	**46.537,01**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11152 Stadtkasse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	3.911,48	10.500,00		5.894,54	4.605,46	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	109,11	200,00		183,33	16,67	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.020,59**	**10.700,00**		**6.077,87**	**4.622,13**	
02.01	- Personalauszahlungen	-95.579,29	-121.400,00		-116.445,28	-4.954,72	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-15.697,14	-14.000,00		-14.386,66	386,66	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.615,98	-3.300,00		-584,84	-2.715,16	
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-15.326,83	-18.900,00		-41.951,72	23.051,72	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-128.219,24**	**-157.600,00**		**-173.368,50**	**15.768,50**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-124.198,65**	**-146.900,00**		**-167.290,63**	**20.390,63**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-124.198,65**	**-146.900,00**		**-167.290,63**	**20.390,63**	
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**	**-124.198,65**	**-146.900,00**		**-167.290,63**	**20.390,63**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	13.508,08	8.500,00		8.375,70	124,30	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	54.230,89			58,31	-58,31	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen	188.589,00			466.986,40	-466.986,40	
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**256.327,97**	**8.500,00**		**475.420,41**	**-466.920,41**	
02.01	- Personalaufwendungen	50.232,69	87.000,00		71.863,37	15.136,63	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	366.775,81	22.300,00		593.265,41	-570.965,41	
02.04	- Abschreibungen	0,50					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	82.120,55			73.949,92	-73.949,92	
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.598,35	1.700,00		1.098,13	601,87	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**502.727,90**	**111.000,00**		**740.176,83**	**-629.176,83**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-246.399,93**	**-102.500,00**		**-264.756,42**	**162.256,42**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	721.799,44			398.778,85	-398.778,85	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	79,40			112.394,05	-112.394,05	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**721.720,04**			**286.384,80**	**-286.384,80**	
05.	**= Jahresergebnis**	**475.320,11**	**-102.500,00**		**21.628,38**	**-124.128,38**	
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**	**475.320,11**	**-103.500,00**		**21.628,38**	**-125.128,38**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	12.178,44	8.500,00		7.049,04	1.450,96	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				58,31	-58,31	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.178,44**	**8.500,00**		**7.107,35**	**1.392,65**	
02.01	- Personalauszahlungen	-50.232,69	-87.000,00		-71.863,37	-15.136,63	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-27.105,27	-22.300,00		-5.106,07	-17.193,93	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.575,16	-1.700,00		-836,08	-863,92	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-80.913,12**	**-111.000,00**		**-77.805,52**	**-33.194,48**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-68.734,68**	**-102.500,00**		**-70.698,17**	**-31.801,83**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	165.397,63			143.784,00	-143.784,00	
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**165.397,63**			**143.784,00**	**-143.784,00**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-15.814,33	-480.000,00		-437.656,17	-42.343,83	
05.02	- Baumaßnahmen				-1.510,50	1.510,50	
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	-15.814,33	-480.000,00		-439.166,67	-40.833,33	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**149.583,30**	**-480.000,00**		**-295.382,67**	**-184.617,33**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**80.848,62**	**-582.500,00**		**-366.080,84**	**-216.419,16**	
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**	**80.848,62**	**-582.500,00**		**-366.080,84**	**-216.419,16**	

Investitionen Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-027 Erwerb eines Grundstücks (Lerchenstraße)		-450.000,00		-407.834,05	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-450.000,00		-407.834,05	
INV-GRE Zweckfreier Grunderwerb	-9.621,86	-30.000,00		-29.822,12	
04.03 + Veräußerung von Sachanlagen	6.192,47				
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-15.814,33	-30.000,00		-29.822,12	

Teilergebnisrechnung Produkt 11175 Hauptarchiv

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	8.050,80	8.000,00		8.995,80	-995,80	
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**	**71.713,80**	**71.700,00**		**72.658,80**	**-958,80**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.839,35	8.400,00		3.416,76	4.983,24	
02.04	- Abschreibungen	70.512,00	70.200,00		70.249,00	-49,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	153,71	200,00		250,05	-50,05	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**74.505,06**	**78.800,00**		**73.915,81**	**4.884,19**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.791,26**	**-7.100,00**		**-1.257,01**	**-5.842,99**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-2.791,26**	**-7.100,00**		**-1.257,01**	**-5.842,99**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.800,00			1.800,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-1.800,00**			**-1.800,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.791,26**	**-8.900,00**		**-1.257,01**	**-7.642,99**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11175 Hauptarchiv

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	8.050,80	8.000,00		8.995,80	-995,80	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.050,80**	**8.000,00**		**8.995,80**	**-995,80**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.154,76	-8.400,00		-4.004,02	-4.395,98	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-154,04	-200,00		-227,05	27,05	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.308,80**	**-8.600,00**		**-4.231,07**	**-4.368,93**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.742,00**	**-600,00**		**4.764,73**	**-5.364,73**	
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**	**4.742,00**	**-600,00**		**4.764,73**	**-5.364,73**	
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**	**4.742,00**	**-600,00**		**4.764,73**	**-5.364,73**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		7.500,00		10.423,92	-2.923,92	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**6.876,51**	**7.500,00**		**10.423,92**	**-2.923,92**	
02.01	- Personalaufwendungen	4.834,03	7.000,00		7.113,86	-113,86	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.874,97	7.600,00		6.755,30	844,70	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.888,64	16.000,00		18.069,03	-2.069,03	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**15.597,64**	**30.600,00**		**31.938,19**	**-1.338,19**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-8.721,13**	**-23.100,00**		**-21.514,27**	**-1.585,73**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-8.721,13**	**-23.100,00**		**-21.514,27**	**-1.585,73**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300,00			300,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-300,00**			**-300,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-8.721,13**	**-23.400,00**		**-21.514,27**	**-1.885,73**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	6.306,17	7.500,00		9.353,58	-1.853,58	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.182,68**	**7.500,00**		**9.353,58**	**-1.853,58**	
02.01	- Personalauszahlungen	-4.834,03	-7.000,00		-5.038,55	-1.961,45	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.109,97	-7.600,00		-6.738,61	-861,39	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.653,64	-16.000,00		-18.069,03	2.069,03	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.597,64**	**-30.600,00**		**-29.846,19**	**-753,81**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.414,96**	**-23.100,00**		**-20.492,61**	**-2.607,39**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-2.414,96**	**-23.100,00**		**-20.492,61**	**-2.607,39**	
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**	**-2.414,96**	**-23.100,00**		**-20.492,61**	**-2.607,39**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	15.414,80	24.000,00		22.496,00	1.504,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.780,94	5.500,00		2.977,97	2.522,03	
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**	**17.195,74**	**29.500,00**		**25.473,97**	**4.026,03**	
02.01	- Personalaufwendungen	62.338,37	193.000,00		195.298,57	-2.298,57	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	13.082,63	27.100,00		25.234,83	1.865,17	
02.04	- Abschreibungen	43,80			295,30	-295,30	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.051,07	4.300,00		4.954,99	-654,99	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**77.515,87**	**224.400,00**		**225.783,69**	**-1.383,69**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-60.320,13**	**-194.900,00**		**-200.309,72**	**5.409,72**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-60.320,13**	**-194.900,00**		**-200.309,72**	**5.409,72**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.000,00			5.000,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-5.000,00**			**-5.000,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-60.320,13**	**-199.900,00**		**-200.309,72**	**409,72**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	14.294,52	24.000,00		22.240,06	1.759,94	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	392,72	5.500,00		3.720,27	1.779,73	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.687,24**	**29.500,00**		**25.960,33**	**3.539,67**	
02.01	- Personalauszahlungen	-62.338,37	-193.000,00		-123.308,43	-69.691,57	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-14.019,68	-27.100,00		-24.030,26	-3.069,74	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.012,25	-4.300,00		-4.883,75	583,75	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-78.370,30**	**-224.400,00**		**-152.222,44**	**-72.177,56**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-63.683,06**	**-194.900,00**		**-126.262,11**	**-68.637,89**	
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**	**-63.683,06**	**-194.900,00**		**-126.262,11**	**-68.637,89**	
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**	**-63.683,06**	**-194.900,00**		**-126.262,11**	**-68.637,89**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12620 Katastrophenschutz

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	61.317,00	60.000,00		73.592,50	-13.592,50	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte				-235,00	235,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	675,00	500,00		4.115,70	-3.615,70	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**61.992,00**	**60.500,00**		**77.473,20**	**-16.973,20**	
02.01	- Personalaufwendungen	141.712,74	140.600,00		149.678,44	-9.078,44	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	22.603,82	33.700,00		24.990,64	8.709,36	
02.04	- Abschreibungen	304,22	100,00		1.231,38	-1.131,38	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	33.328,30	41.200,00		37.172,35	4.027,65	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**197.949,08**	**215.600,00**		**213.072,81**	**2.527,19**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-135.957,08**	**-155.100,00**		**-135.599,61**	**-19.500,39**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-135.957,08**	**-155.100,00**		**-135.599,61**	**-19.500,39**	
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**	**-135.957,08**	**-155.100,00**		**-135.599,61**	**-19.500,39**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12212 Meldewesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	61.914,67	60.000,00		73.146,58	-13.146,58	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	45,33			-235,00	235,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.531,40	500,00		1.917,60	-1.417,60	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**64.491,40**	**60.500,00**		**74.829,18**	**-14.329,18**	
02.01	- Personalauszahlungen	-141.712,74	-140.600,00		-149.658,19	9.058,19	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-22.620,36	-33.700,00		-22.485,99	-11.214,01	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-34.671,50	-41.200,00		-36.642,84	-4.557,16	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-199.004,60**	**-215.500,00**		**-208.787,02**	**-6.712,98**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-134.513,20**	**-155.000,00**		**-133.957,84**	**-21.042,16**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	-88,22			-551,57	551,57	
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-88,22**			**-551,57**	**551,57**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.200,00		-2.140,51	-59,49	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.200,00		-2.140,51	-59,49	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-88,22**	**-2.200,00**		**-2.692,08**	**492,08**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-134.601,42**	**-157.200,00**		**-136.649,92**	**-20.550,08**	
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**	**-134.601,42**	**-157.200,00**		**-136.649,92**	**-20.550,08**	

Investitionen Produkt 12212 Meldewesen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-015 OK.EWO Zusatzmodul eID		-2.200,00		-2.140,51	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.200,00		-2.140,51	

Teilergebnisrechnung Produkt 12213 Personenstandswesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	24.870,39	30.000,00		30.232,00	-232,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.722,09	1.500,00		2.134,62	-634,62	
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**	**47.592,48**	**51.500,00**		**52.366,62**	**-866,62**	
02.01	- Personalaufwendungen	55.388,79	74.000,00		72.106,21	1.893,79	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	9.258,15	12.800,00		11.114,41	1.685,59	
02.04	- Abschreibungen	0,79			551,56	-551,56	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.193,52	8.300,00		6.491,70	1.808,30	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**69.841,25**	**95.100,00**		**90.263,88**	**4.836,12**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-22.248,77**	**-43.600,00**		**-37.897,26**	**-5.702,74**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-22.248,77**	**-43.600,00**		**-37.897,26**	**-5.702,74**	
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**	**-22.248,77**	**-43.600,00**		**-37.897,26**	**-5.702,74**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12213 Personenstandswesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	25.106,57	30.000,00		29.920,66	79,34	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	2.748,35	1.500,00		2.134,99	-634,99	
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**	**47.854,92**	**51.500,00**		**52.055,65**	**-555,65**	
02.01	- Personalauszahlungen	-55.388,79	-74.000,00		-61.724,59	-12.275,41	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-9.727,52	-12.800,00		-10.945,98	-1.854,02	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.321,09	-8.300,00		-6.491,70	-1.808,30	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-70.437,40**	**-95.100,00**		**-79.162,27**	**-15.937,73**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.582,48**	**-43.600,00**		**-27.106,62**	**-16.493,38**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen				-551,56	551,56	
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**				**-551,56**	**551,56**	
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**				**-551,56**	**551,56**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-22.582,48**	**-43.600,00**		**-27.658,18**	**-15.941,82**	
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**	**-22.582,48**	**-43.600,00**		**-27.658,18**	**-15.941,82**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.129,84	16.500,00		20.956,47	-4.456,47	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.963,00	2.000,00		3.962,00	-1.962,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	12.519,30	9.000,00		3.103,99	5.896,01	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	5.499,00	5.800,00		4.650,62	1.149,38	
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**	**39.111,14**	**33.300,00**		**32.673,08**	**626,92**	
02.01	- Personalaufwendungen	3.583,01	11.000,00		10.748,94	251,06	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	58.903,72	105.300,00		118.788,39	-13.488,39	25.200,00
02.04	- Abschreibungen	91.460,64	83.200,00		88.829,02	-5.629,02	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	2.994,00	3.200,00		3.002,00	198,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	30.092,23	37.200,00		31.475,16	5.724,84	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**187.033,60**	**239.900,00**		**252.843,51**	**-12.943,51**	**25.200,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-147.922,46**	**-206.600,00**		**-220.170,43**	**13.570,43**	**-25.200,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-147.922,46**	**-206.600,00**		**-220.170,43**	**13.570,43**	**-25.200,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.000,00			3.000,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-3.000,00**			**-3.000,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-147.922,46**	**-209.600,00**		**-220.170,43**	**10.570,43**	**-25.200,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.883,63	16.500,00		20.956,47	-4.456,47	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	13.382,08	9.000,00		1.623,24	7.376,76	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	4.545,37	5.800,00		5.073,62	726,38	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**36.811,08**	**31.300,00**		**27.653,33**	**3.646,67**	
02.01	- Personalauszahlungen	-3.583,01	-11.000,00		-10.748,94	-251,06	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-65.717,75	-105.300,00		-119.043,06	13.743,06	-25.200,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-2.994,00	-3.200,00		-3.002,00	-198,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-29.859,56	-37.200,00		-30.965,14	-6.234,86	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-102.154,32**	**-156.700,00**		**-163.759,14**	**7.059,14**	**-25.200,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-65.343,24**	**-125.400,00**		**-136.105,81**	**10.705,81**	**-25.200,00**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	-162,28			-166,48	166,48	
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-162,28**			**-166,48**	**166,48**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.425,28	-23.500,00			-23.500,00	-9.074,72
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-9.425,28	-23.500,00			-23.500,00	-9.074,72
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-9.587,56**	**-23.500,00**		**-166,48**	**-23.333,52**	**-9.074,72**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-74.930,80**	**-148.900,00**		**-136.272,29**	**-12.627,71**	**-34.274,72**
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**	**-74.930,80**	**-148.900,00**		**-136.272,29**	**-12.627,71**	**-34.274,72**

Investitionen Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-14 BGA u. Ausrüstung Feuerwehr	-9.425,28	-23.500,00		-17.798,94	-1.074,72
02.03 - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.				-17.798,94	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.425,28	-23.500,00			-1.074,72

Teilergebnisrechnung Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.785,07	6.400,00		10.133,47	-3.733,47	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	25.949,00	25.900,00		25.856,00	44,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	9.209,40	2.000,00		1.677,40	322,60	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	12.000,00	12.000,00		25.121,36	-13.121,36	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**62.943,47**	**46.300,00**		**62.788,23**	**-16.488,23**	
02.01	- Personalaufwendungen	151.365,32	160.900,00		166.285,58	-5.385,58	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	213.266,66	216.100,00		181.255,52	34.844,48	5.000,00
02.04	- Abschreibungen	84.195,68	83.300,00		83.748,68	-448,68	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	43.423,37	40.300,00		40.362,06	-62,06	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**492.251,03**	**500.600,00**		**471.651,84**	**28.948,16**	**5.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-429.307,56**	**-454.300,00**		**-408.863,61**	**-45.436,39**	**-5.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge				5.500,00	-5.500,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**5.500,00**	**-5.500,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-429.307,56**	**-454.300,00**		**-403.363,61**	**-50.936,39**	**-5.000,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.336,45	17.100,00		8.819,99	8.280,01	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-3.336,45**	**-17.100,00**		**-8.819,99**	**-8.280,01**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-432.644,01**	**-471.400,00**		**-412.183,60**	**-59.216,40**	**-5.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.986,18	6.400,00		10.133,47	-3.733,47	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	9.209,40	2.000,00		1.677,40	322,60	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	12.000,00	12.000,00		16.364,53	-4.364,53	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.195,58**	**20.400,00**		**28.175,40**	**-7.775,40**	
02.01	- Personalauszahlungen	-151.365,32	-160.900,00		-162.469,07	1.569,07	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-200.619,24	-216.100,00		-146.376,94	-69.723,06	-5.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-43.008,76	-40.300,00		-40.056,75	-243,25	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-394.993,32**	**-417.300,00**		**-348.902,76**	**-68.397,24**	**-5.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-364.797,74**	**-396.900,00**		**-320.727,36**	**-76.172,64**	**-5.000,00**
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		-50.000,00			-50.000,00	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.291,00	-2.000,00		-3.038,00	1.038,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.291,00	-52.000,00		-3.038,00	-48.962,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.291,00**	**-52.000,00**		**-3.038,00**	**-48.962,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-367.088,74**	**-448.900,00**		**-323.765,36**	**-125.134,64**	**-5.000,00**
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**	**-367.088,74**	**-448.900,00**		**-323.765,36**	**-125.134,64**	**-5.000,00**

Investitionen Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-025 Planungskosten Erweiterung Grundschule		-50.000,00			
05.02 - Baumaßnahmen		-50.000,00			
INV-BGA-02 BGA Grundschule	-2.291,00	-2.000,00		-3.038,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.291,00	-2.000,00		-3.038,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.352,06	43.100,00		59.566,25	-16.466,25	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	12.671,00	12.000,00		16.871,65	-4.871,65	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte		200,00			200,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.101,61	2.000,00		4.440,60	-2.440,60	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	11.756,81	46.300,00		7.609,12	38.690,88	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**101.881,48**	**103.600,00**		**88.487,62**	**15.112,38**	
02.01	- Personalaufwendungen	163.691,55	167.700,00		170.368,62	-2.668,62	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	70.067,52	73.800,00		43.253,67	30.546,33	
02.04	- Abschreibungen	39.854,14	37.500,00		41.189,15	-3.689,15	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	12.586,30	11.300,00		10.537,84	762,16	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**286.199,51**	**290.300,00**		**265.349,28**	**24.950,72**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-184.318,03**	**-186.700,00**		**-176.861,66**	**-9.838,34**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-184.318,03**	**-186.700,00**		**-176.861,66**	**-9.838,34**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.400,00			5.400,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-5.400,00**			**-5.400,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-184.318,03**	**-192.100,00**		**-176.861,66**	**-15.238,34**	

Teilfinanzrechnung Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.020,23	43.100,00		43.825,41	-725,41	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	-18,00	200,00			200,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.603,51	2.000,00		4.938,70	-2.938,70	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	11.756,81	46.300,00		7.609,12	38.690,88	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**85.362,55**	**91.600,00**		**56.373,23**	**35.226,77**	
02.01	- Personalauszahlungen	-163.691,55	-167.700,00		-168.470,50	770,50	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-77.269,23	-73.800,00		-44.308,67	-29.491,33	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-10.406,28	-11.300,00		-12.086,40	786,40	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-251.367,06**	**-252.800,00**		**-224.865,57**	**-27.934,43**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-166.004,51**	**-161.200,00**		**-168.492,34**	**7.292,34**	
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	-4.547,20					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.547,20					
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.547,20**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-170.551,71**	**-161.200,00**		**-168.492,34**	**7.292,34**	
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**	**-170.551,71**	**-161.200,00**		**-168.492,34**	**7.292,34**	

Investitionen Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-20-003 Anschaffung von Smartboards	-4.547,20				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.547,20				

Teilergebnisrechnung Produkt 21510 Realschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.710,68	76.800,00		80.514,07	-3.714,07	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	17.166,00	17.200,00		17.963,15	-763,15	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	604,17	2.000,00			2.000,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	36.786,92	36.200,00		10.965,37	25.234,63	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**173.267,77**	**132.200,00**		**109.442,59**	**22.757,41**	
02.01	- Personalaufwendungen	215.209,85	197.600,00		205.210,72	-7.610,72	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	66.620,72	67.000,00		42.850,17	24.149,83	
02.04	- Abschreibungen	47.339,53	43.900,00		44.624,94	-724,94	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	16.267,52	20.900,00		13.521,53	7.378,47	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**345.437,62**	**329.400,00**		**306.207,36**	**23.192,64**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-172.169,85**	**-197.200,00**		**-196.764,77**	**-435,23**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-172.169,85**	**-197.200,00**		**-196.764,77**	**-435,23**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.300,00			5.300,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-5.300,00**			**-5.300,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-172.169,85**	**-202.500,00**		**-196.764,77**	**-5.735,23**	

Teilfinanzrechnung Produkt 21510 Realschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.710,68	76.800,00		79.506,00	-2.706,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	604,17	2.000,00			2.000,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	36.786,92	36.200,00		10.860,85	25.339,15	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**156.101,77**	**115.000,00**		**90.366,85**	**24.633,15**	
02.01	- Personalauszahlungen	-215.209,85	-197.600,00		-201.414,47	3.814,47	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-69.473,02	-67.000,00		-41.501,86	-25.498,14	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-14.791,52	-20.900,00		-13.342,03	-7.557,97	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-299.474,39**	**-285.500,00**		**-256.258,36**	**-29.241,64**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-143.372,62**	**-170.500,00**		**-165.891,51**	**-4.608,49**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit				6.527,15	-6.527,15	
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**				**6.527,15**	**-6.527,15**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-3.500,00		-13.054,30	9.554,30	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-3.500,00		-13.054,30	9.554,30	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-3.500,00**		**-6.527,15**	**3.027,15**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-143.372,62**	**-174.000,00**		**-172.418,66**	**-1.581,34**	
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**	**-143.372,62**	**-174.000,00**		**-172.418,66**	**-1.581,34**	

Investitionen Produkt 21510 Realschule

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-04 BGA Realschule		-3.500,00			
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				6.527,15	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-3.500,00			

Teilergebnisrechnung Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.949,31	263.600,00		287.458,08	-23.858,08	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.556,12			7.679,42	-7.679,42	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	6.729,86	6.000,00		3.260,77	2.739,23	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	95.555,86	81.000,00		154.189,80	-73.189,80	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**316.791,15**	**350.600,00**		**452.588,07**	**-101.988,07**	
02.01	- Personalaufwendungen		16.500,00		7.779,43	8.720,57	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	599.658,32	377.300,00		337.459,86	39.840,14	
02.04	- Abschreibungen	14.534,65	12.200,00		19.605,47	-7.405,47	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	25.842,09	32.700,00		38.900,93	-6.200,93	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**640.035,06**	**438.700,00**		**403.745,69**	**34.954,31**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-323.243,91**	**-88.100,00**		**48.842,38**	**-136.942,38**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				5.500,00	-5.500,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**5.500,00**	**-5.500,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-323.243,91**	**-88.100,00**		**54.342,38**	**-142.442,38**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.927,57			1.695,00	-1.695,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.927,57**			**-1.695,00**	**1.695,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-325.171,48**	**-88.100,00**		**52.647,38**	**-140.747,38**	

Teilfinanzrechnung Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	219.748,20	263.600,00		280.212,32	-16.612,32	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	6.705,09	6.000,00		3.165,54	2.834,46	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	95.555,86	81.000,00		152.469,94	-71.469,94	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	25.000,00					
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**347.009,15**	**350.600,00**		**435.847,80**	**-85.247,80**	
02.01	- Personalauszahlungen	-500,00	-16.500,00		-7.779,43	-8.720,57	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-537.975,04	-377.300,00		-360.718,44	-16.581,56	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-25.744,24	-32.700,00		-36.662,66	3.962,66	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-564.219,28**	**-426.500,00**		**-405.160,53**	**-21.339,47**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-217.210,13**	**-75.900,00**		**30.687,27**	**-106.587,27**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	16.094,12			64.952,07	-64.952,07	
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**	**16.094,12**			**64.952,07**	**-64.952,07**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen	-41.906,96					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-36.587,27	-31.500,00		-26.108,60	-5.391,40	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-78.494,23	-31.500,00		-26.108,60	-5.391,40	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-62.400,11**	**-31.500,00**		**38.843,47**	**-70.343,47**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-279.610,24**	**-107.400,00**		**69.530,74**	**-176.930,74**	
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**	**-279.610,24**	**-107.400,00**		**69.530,74**	**-176.930,74**	

Investitionen Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-19-005 Anschaffung von Smartboards für Hermann-Freye-GS				23.836,65	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				23.836,65	
INV-20-005 Anschaffung von Smartboards	-25.946,88			6.657,43	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				6.657,43	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-25.946,88				
INV-21-012 IGS: Anschaffung von Smartboads		-25.000,00			
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				26.108,60	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-25.000,00		-26.108,60	
INV-BGA-22 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule	-52.547,35	-6.500,00			
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	16.094,12			8.349,39	
05.02 - Baumaßnahmen	-41.906,96				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.640,39	-6.500,00			

Teilergebnisrechnung Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.218,00	30.000,00		30.731,00	-731,00	
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**	**30.218,00**	**30.000,00**		**30.731,00**	**-731,00**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	223,80	300,00		226,68	73,32	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	3.540,00	3.700,00			3.700,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	466,61	800,00		144,95	655,05	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**4.230,41**	**4.800,00**		**371,63**	**4.428,37**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**25.987,59**	**25.200,00**		**30.359,37**	**-5.159,37**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**25.987,59**	**25.200,00**		**30.359,37**	**-5.159,37**	
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**	**25.987,59**	**25.200,00**		**30.359,37**	**-5.159,37**	

Teilfinanzrechnung Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.218,00	30.000,00		30.731,00	-731,00	
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**	**30.218,00**	**30.000,00**		**30.731,00**	**-731,00**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-223,80	-300,00		-226,68	-73,32	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-3.540,00	-3.700,00			-3.700,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-466,61	-800,00		-144,95	-655,05	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.230,41**	**-4.800,00**		**-371,63**	**-4.428,37**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25.987,59**	**25.200,00**		**30.359,37**	**-5.159,37**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**25.987,59**	**25.200,00**		**30.359,37**	**-5.159,37**	
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**	**25.987,59**	**25.200,00**		**30.359,37**	**-5.159,37**	

Teilergebnisrechnung Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	3.135,61	4.700,00		2.669,16	2.030,84	
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**	**7.512,61**	**9.100,00**		**7.046,16**	**2.053,84**	
02.01	- Personalaufwendungen	10.558,67	13.400,00		15.044,14	-1.644,14	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	52.714,65	87.700,00		44.811,22	42.888,78	
02.04	- Abschreibungen	45.166,50	65.300,00		45.730,06	19.569,94	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.472,18	8.000,00		20.910,62	-12.910,62	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**109.912,00**	**174.400,00**		**126.496,04**	**47.903,96**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-102.399,39**	**-165.300,00**		**-119.449,88**	**-45.850,12**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen				4.040,94	-4.040,94	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**-4.040,94**	**4.040,94**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-102.399,39**	**-165.300,00**		**-123.490,82**	**-41.809,18**	
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**	**-102.399,39**	**-165.300,00**		**-123.490,82**	**-41.809,18**	

Teilfinanzrechnung Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	3.322,45	4.700,00		2.856,00	1.844,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.381,10			6.008,83	-6.008,83	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.703,55**	**4.700,00**		**8.864,83**	**-4.164,83**	
02.01	- Personalauszahlungen	-10.558,67	-13.400,00		-13.146,02	-253,98	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-64.131,08	-87.700,00		-54.975,24	-32.724,76	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.478,79	-8.000,00		-14.696,86	6.696,86	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-76.168,54**	**-109.100,00**		**-82.818,12**	**-26.281,88**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-63.464,99**	**-104.400,00**		**-73.953,29**	**-30.446,71**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen				2.000,00	-2.000,00	
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**				**2.000,00**	**-2.000,00**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.325,22	-22.000,00		-22.542,17	542,17	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.325,22	-22.000,00		-22.542,17	542,17	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.325,22**	**-22.000,00**		**-20.542,17**	**-1.457,83**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-65.790,21**	**-126.400,00**		**-94.495,46**	**-31.904,54**	
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**	**-65.790,21**	**-126.400,00**		**-94.495,46**	**-31.904,54**	

Investitionen Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-026 Küchengeräte für Menseria		-20.000,00		-18.943,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00		-18.943,00	
INV-BGA-05 BGA Menseria	-2.325,22	-2.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.325,22	-2.000,00			

Teilergebnisrechnung Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	73.500,00	39.100,00		38.900,00	200,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen				46,02	-46,02	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**73.500,00**	**39.100,00**		**38.946,02**	**153,98**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-73.500,00**	**-39.100,00**		**-38.946,02**	**-153,98**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-73.500,00**	**-39.100,00**		**-38.946,02**	**-153,98**	
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**	**-73.500,00**	**-39.100,00**		**-38.946,02**	**-153,98**	

Teilfinanzrechnung Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	-73.500,00	-39.100,00		-38.900,00	-200,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen				-46,02	46,02	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-73.500,00**	**-39.100,00**		**-38.946,02**	**-153,98**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-73.500,00**	**-39.100,00**		**-38.946,02**	**-153,98**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-73.500,00**	**-39.100,00**		**-38.946,02**	**-153,98**	
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**	**-73.500,00**	**-39.100,00**		**-38.946,02**	**-153,98**	

Teilergebnisrechnung Produkt 26210 Musikpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	870,00	2.600,00		870,00	1.730,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**870,00**	**2.600,00**		**870,00**	**1.730,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-870,00**	**-2.600,00**		**-870,00**	**-1.730,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-870,00**	**-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**	**-870,00**	**-2.600,00**		**-870,00**	**-1.730,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 26210 Musikpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	-870,00	-2.600,00		-870,00	-1.730,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-870,00**	**-2.600,00**		**-870,00**	**-1.730,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-870,00**	**-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**	**-870,00**	**-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**	**-870,00**	**-2.600,00**		**-870,00**	**-1.730,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 26310 Musikschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	10.204,35	10.000,00		9.597,90	402,10	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**10.204,35**	**10.000,00**		**9.597,90**	**402,10**	
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		18.572,67	9.527,33	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**28.013,41**	**28.100,00**		**18.572,67**	**9.527,33**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-17.809,06**	**-18.100,00**		**-8.974,77**	**-9.125,23**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-17.809,06**	**-18.100,00**		**-8.974,77**	**-9.125,23**	
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**	**-17.809,06**	**-18.100,00**		**-8.974,77**	**-9.125,23**	

Teilfinanzrechnung Produkt 26310 Musikschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	10.204,35	10.000,00		9.597,90	402,10	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.204,35**	**10.000,00**		**9.597,90**	**402,10**	
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		-18.572,67	-9.527,33	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.013,41**	**-28.100,00**		**-18.572,67**	**-9.527,33**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.809,06**	**-18.100,00**		**-8.974,77**	**-9.125,23**	
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**	**-17.809,06**	**-18.100,00**		**-8.974,77**	**-9.125,23**	
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**	**-17.809,06**	**-18.100,00**		**-8.974,77**	**-9.125,23**	

Teilergebnisrechnung Produkt 27110 Volkshochschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	27.496,17	30.400,00		32.747,53	-2.347,53	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen				83,43	-83,43	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	23,56	300,00			300,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**27.519,73**	**30.700,00**		**32.830,96**	**-2.130,96**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-27.519,73**	**-30.700,00**		**-32.830,96**	**2.130,96**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-27.519,73**	**-30.700,00**		**-32.830,96**	**2.130,96**	
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**	**-27.519,73**	**-30.700,00**		**-32.830,96**	**2.130,96**	

Teilfinanzrechnung Produkt 27110 Volkshochschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	-27.496,17	-30.400,00		-22.370,98	-8.029,02	
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	-23,56	-300,00			-300,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.519,73**	**-30.700,00**		**-22.370,98**	**-8.329,02**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.519,73**	**-30.700,00**		**-22.370,98**	**-8.329,02**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-27.519,73**	**-30.700,00**		**-22.370,98**	**-8.329,02**	
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**	**-27.519,73**	**-30.700,00**		**-22.370,98**	**-8.329,02**	

Teilergebnisrechnung Produkt 27210 Bücherei

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten				819,00	-819,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	5.037,00	8.000,00		3.487,00	4.513,00	
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**	**5.037,00**	**8.000,00**		**4.306,00**	**3.694,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	59.635,37	57.800,00		58.546,68	-746,68	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	29.576,08	38.500,00		29.944,12	8.555,88	
02.04	- Abschreibungen	1.311,59	1.200,00		2.114,69	-914,69	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.738,13	1.400,00		1.068,20	331,80	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**92.261,17**	**98.900,00**		**91.673,69**	**7.226,31**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-87.224,17**	**-90.900,00**		**-87.367,69**	**-3.532,31**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-87.224,17**	**-90.900,00**		**-87.367,69**	**-3.532,31**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300,00			300,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-300,00**			**-300,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-87.224,17**	**-91.200,00**		**-87.367,69**	**-3.832,31**	

Teilfinanzrechnung Produkt 27210 Bücherei

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	4.958,50	8.000,00		3.553,50	4.446,50	
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**	**4.958,50**	**8.000,00**		**3.553,50**	**4.446,50**	
02.01	- Personalauszahlungen	-60.071,56	-57.800,00		-58.546,68	746,68	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-31.085,12	-38.500,00		-30.217,10	-8.282,90	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.469,70	-1.400,00		-1.339,15	-60,85	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-92.626,38**	**-97.700,00**		**-90.102,93**	**-7.597,07**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-87.667,88**	**-89.700,00**		**-86.549,43**	**-3.150,57**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit		46.000,00			46.000,00	
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**		**46.000,00**			**46.000,00**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-50.000,00		-47.158,19	-2.841,81	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-50.000,00		-47.158,19	-2.841,81	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-4.000,00**		**-47.158,19**	**43.158,19**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-87.667,88**	**-93.700,00**		**-133.707,62**	**40.007,62**	
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**	**-87.667,88**	**-93.700,00**		**-133.707,62**	**40.007,62**	

Investitionen Produkt 27210 Bücherei

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-010 Stadtbücherei: Neuanschaffung Inventar				-47.158,19	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		46.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-46.000,00		-47.158,19	
INV-BGA-15 BGA Bücherei		-4.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00			

Teilergebnisrechnung Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	94,00	100,00		93,00	7,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	6.364,00	7.400,00		6.104,00	1.296,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	100,00	100,00		176,00	-76,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**6.558,00**	**7.700,00**		**6.373,00**	**1.327,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.558,00**	**-7.700,00**		**-6.373,00**	**-1.327,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-6.558,00**	**-7.700,00**		**-6.373,00**	**-1.327,00**	
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**	**-6.558,00**	**-7.700,00**		**-6.373,00**	**-1.327,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	-6.364,00	-7.400,00		-6.104,00	-1.296,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-100,00	-100,00		-76,00	-24,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.464,00**	**-7.600,00**		**-6.180,00**	**-1.420,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.464,00**	**-7.600,00**		**-6.180,00**	**-1.420,00**	
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**	**-6.464,00**	**-7.600,00**		**-6.180,00**	**-1.420,00**	
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**	**-6.464,00**	**-7.600,00**		**-6.180,00**	**-1.420,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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		2.100,00			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**		**2.100,00**			**2.100,00**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen	35,70					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	35,00	5.300,00		3.983,99	1.316,01	2.000,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen		14.000,00		16.000,00	-2.000,00	14.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**70,70**	**19.300,00**		**19.983,99**	**-683,99**	**16.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-70,70**	**-17.200,00**		**-19.983,99**	**2.783,99**	**-16.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-70,70**	**-17.200,00**		**-19.983,99**	**2.783,99**	**-16.000,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.000,00			20.000,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-20.000,00**			**-20.000,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-70,70**	**-37.200,00**		**-19.983,99**	**-17.216,01**	**-16.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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		2.100,00			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**		**2.100,00**			**2.100,00**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen	-194,20					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-35,00	-5.300,00		-3.983,99	-1.316,01	-2.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-198,27	-14.000,00		-16.000,00	2.000,00	-14.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-427,47**	**-19.300,00**		**-19.983,99**	**683,99**	**-16.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-427,47**	**-17.200,00**		**-19.983,99**	**2.783,99**	**-16.000,00**
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**	**-427,47**	**-17.200,00**		**-19.983,99**	**2.783,99**	**-16.000,00**
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**	**-427,47**	**-17.200,00**		**-19.983,99**	**2.783,99**	**-16.000,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 31190 Sozialverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	88.134,56	128.600,00		127.791,89	808,11	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.788,70	3.200,00		2.030,73	1.169,27	
02.04	- Abschreibungen	115,46			2.044,00	-2.044,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.853,61	4.400,00		2.959,67	1.440,33	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**92.892,33**	**136.200,00**		**134.826,29**	**1.373,71**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-92.892,33**	**-136.200,00**		**-134.826,29**	**-1.373,71**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-92.892,33**	**-136.200,00**		**-134.826,29**	**-1.373,71**	
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**	**-92.892,33**	**-136.200,00**		**-134.826,29**	**-1.373,71**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31190 Sozialverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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				250,00	-250,00	
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**				**250,00**	**-250,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-88.134,56	-128.600,00		-125.893,77	-2.706,23	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.788,70	-3.200,00		-2.015,69	-1.184,31	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.870,25	-4.400,00		-2.739,95	-1.660,05	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-92.793,51**	**-136.200,00**		**-130.649,41**	**-5.550,59**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-92.793,51**	**-136.200,00**		**-130.399,41**	**-5.800,59**	
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**	**-92.793,51**	**-136.200,00**		**-130.399,41**	**-5.800,59**	
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**	**-92.793,51**	**-136.200,00**		**-130.399,41**	**-5.800,59**	

Teilergebnisrechnung Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	150.254,10	152.100,00		152.525,98	-425,98	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**150.254,10**	**152.100,00**		**152.525,98**	**-425,98**	
02.01	- Personalaufwendungen	129.697,95	152.100,00		152.180,16	-80,16	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen				166,86	-166,86	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	320,19	500,00		178,96	321,04	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**130.018,14**	**152.600,00**		**152.525,98**	**74,02**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**20.235,96**	**-500,00**			**-500,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**20.235,96**	**-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**	**20.235,96**	**-500,00**			**-500,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	150.254,10	152.100,00		152.525,98	-425,98	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**150.254,10**	**152.100,00**		**152.525,98**	**-425,98**	
02.01	- Personalauszahlungen	-129.697,95	-152.100,00		-131.427,06	-20.672,94	
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	-289,83	-500,00		-209,32	-290,68	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-129.987,78**	**-152.600,00**		**-131.636,38**	**-20.963,62**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.266,32**	**-500,00**		**20.889,60**	**-21.389,60**	
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**	**20.266,32**	**-500,00**		**20.889,60**	**-21.389,60**	
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**	**20.266,32**	**-500,00**		**20.889,60**	**-21.389,60**	

Teilergebnisrechnung Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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				381,08	-381,08	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	19.236,32	18.100,00		14.850,55	3.249,45	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**19.236,32**	**18.100,00**		**15.231,63**	**2.868,37**	
02.01	- Personalaufwendungen	4.329,62	11.800,00		11.581,15	218,85	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	40.818,77	59.800,00		32.550,72	27.249,28	
02.04	- Abschreibungen				3.682,25	-3.682,25	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**45.148,39**	**71.600,00**		**47.814,12**	**23.785,88**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-25.912,07**	**-53.500,00**		**-32.582,49**	**-20.917,51**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	359,63			-293,85	293,85	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-359,63**			**293,85**	**-293,85**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-26.271,70**	**-53.500,00**		**-32.288,64**	**-21.211,36**	
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**	**-26.271,70**	**-54.500,00**		**-32.288,64**	**-22.211,36**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	19.228,73	18.100,00		9.863,39	8.236,61	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	471,66					
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.700,39**	**18.100,00**		**9.863,39**	**8.236,61**	
02.01	- Personalauszahlungen	-4.329,62	-11.800,00		-9.683,03	-2.116,97	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-41.130,95	-59.800,00		-32.202,59	-27.597,41	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-359,63			293,85	-293,85	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-45.820,20**	**-71.600,00**		**-41.591,77**	**-30.008,23**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-26.119,81**	**-53.500,00**		**-31.728,38**	**-21.771,62**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-26.119,81**	**-53.500,00**		**-31.728,38**	**-21.771,62**	
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**	**-26.119,81**	**-53.500,00**		**-31.728,38**	**-21.771,62**	

Teilergebnisrechnung Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.768,82			15.974,06	-15.974,06	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	12,99					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	70.511,60	146.700,00		154.008,55	-7.308,55	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**81.293,41**	**146.700,00**		**169.982,61**	**-23.282,61**	
02.01	- Personalaufwendungen	115.593,94	90.600,00		78.359,39	12.240,61	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	96.566,96	148.400,00		80.439,16	67.960,84	
02.04	- Abschreibungen	564,87	400,00		979,63	-579,63	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.636,36	700,00		853,92	-153,92	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**214.362,13**	**240.100,00**		**160.632,10**	**79.467,90**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-133.068,72**	**-93.400,00**		**9.350,51**	**-102.750,51**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	560,12					
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-560,12**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-133.628,84**	**-93.400,00**		**9.350,51**	**-102.750,51**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.000,00			8.000,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-8.000,00**			**-8.000,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-133.628,84**	**-101.400,00**		**9.350,51**	**-110.750,51**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.768,82			15.974,06	-15.974,06	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	-1.922,89					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	81.014,49	146.700,00		60.275,24	86.424,76	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**89.860,42**	**146.700,00**		**76.249,30**	**70.450,70**	
02.01	- Personalauszahlungen	-115.593,94	-90.600,00		-76.451,15	-14.148,85	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-97.221,07	-148.400,00		-74.195,24	-74.204,76	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-172,49	-700,00		-1.574,88	874,88	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-212.987,50**	**-239.700,00**		**-152.221,27**	**-87.478,73**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-123.127,08**	**-93.000,00**		**-75.971,97**	**-17.028,03**	
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**	**-123.127,08**	**-93.000,00**		**-75.971,97**	**-17.028,03**	
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**	**-123.127,08**	**-93.000,00**		**-75.971,97**	**-17.028,03**	

Teilergebnisrechnung Produkt 34610 Wohngeldleistungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	3.405,00	6.400,00		5.405,50	994,50	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	609,00					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	227.314,80	225.000,00		224.509,40	490,60	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge				228,00	-228,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**231.328,80**	**231.400,00**		**230.142,90**	**1.257,10**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.314,98	4.500,00		2.901,54	1.598,46	
02.04	- Abschreibungen				929,50	-929,50	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	248.788,50	225.000,00		211.621,50	13.378,50	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	439,80	1.900,00		214,09	1.685,91	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**252.543,28**	**231.400,00**		**215.666,63**	**15.733,37**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-21.214,48**			**14.476,27**	**-14.476,27**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-21.214,48**			**14.476,27**	**-14.476,27**	
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**	**-21.214,48**			**14.476,27**	**-14.476,27**	

Teilfinanzrechnung Produkt 34610 Wohngeldleistungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	4.499,60	6.400,00		5.485,00	915,00	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	609,00					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	227.314,80	225.000,00		224.509,40	490,60	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**232.423,40**	**231.400,00**		**229.994,40**	**1.405,60**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.314,98	-4.500,00		-2.901,54	-1.598,46	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-235.357,50	-225.000,00		-228.875,50	3.875,50	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-439,80	-1.900,00		-214,09	-1.685,91	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-239.112,28**	**-231.400,00**		**-231.991,13**	**591,13**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.688,88**			**-1.996,73**	**1.996,73**	
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**	**-6.688,88**			**-1.996,73**	**1.996,73**	
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**	**-6.688,88**			**-1.996,73**	**1.996,73**	

Teilergebnisrechnung Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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		4.200,00		530,40	3.669,60	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	2.738,68	5.000,00		4.574,50	425,50	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.107,67	6.500,00		5.138,80	1.361,20	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**7.846,35**	**15.700,00**		**10.243,70**	**5.456,30**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-7.846,35**	**-15.700,00**		**-10.243,70**	**-5.456,30**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				3.014,50	-3.014,50	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**3.014,50**	**-3.014,50**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-7.846,35**	**-15.700,00**		**-7.229,20**	**-8.470,80**	
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**	**-7.846,35**	**-15.700,00**		**-7.229,20**	**-8.470,80**	

Teilfinanzrechnung Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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.		-4.200,00		-530,40	-3.669,60	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-2.728,68	-5.000,00		-4.492,00	-508,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.008,67	-6.500,00		-4.991,80	-1.508,20	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.737,35**	**-15.700,00**		**-10.014,20**	**-5.685,80**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.737,35**	**-15.700,00**		**-10.014,20**	**-5.685,80**	
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**	**-7.737,35**	**-15.700,00**		**-10.014,20**	**-5.685,80**	
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**	**-7.737,35**	**-15.700,00**		**-10.014,20**	**-5.685,80**	

Teilergebnisrechnung Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	12.469,42	6.100,00		5.633,02	466,98	
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**	**12.469,42**	**6.100,00**		**5.633,02**	**466,98**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-12.469,42**	**-6.100,00**		**-5.633,02**	**-466,98**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-12.469,42**	**-6.100,00**		**-5.633,02**	**-466,98**	
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**	**-12.469,42**	**-6.100,00**		**-5.633,02**	**-466,98**	

Teilfinanzrechnung Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	-12.469,42	-6.100,00		-5.633,02	-466,98	
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**	**-12.469,42**	**-6.100,00**		**-5.633,02**	**-466,98**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.469,42**	**-6.100,00**		**-5.633,02**	**-466,98**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-12.469,42**	**-6.100,00**		**-5.633,02**	**-466,98**	
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**	**-12.469,42**	**-6.100,00**		**-5.633,02**	**-466,98**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	1.131,00	1.000,00		421,40	578,60	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		30.000,00		37.115,41	-7.115,41	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**1.131,00**	**31.000,00**		**37.536,81**	**-6.536,81**	
02.01	- Personalaufwendungen	31.751,83	19.800,00		19.453,62	346,38	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		6.200,00			6.200,00	
02.04	- Abschreibungen	122,53	100,00		122,53	-22,53	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	25.821,48	27.000,00		25.831,10	1.168,90	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	160,00					
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**57.855,84**	**53.100,00**		**45.407,25**	**7.692,75**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-56.724,84**	**-22.100,00**		**-7.870,44**	**-14.229,56**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-56.724,84**	**-22.100,00**		**-7.870,44**	**-14.229,56**	
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**	**-56.724,84**	**-22.100,00**		**-7.870,44**	**-14.229,56**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	1.131,00	1.000,00		421,40	578,60	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	-11.528,90	30.000,00		37.115,41	-7.115,41	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.397,90**	**31.000,00**		**37.536,81**	**-6.536,81**	
02.01	- Personalauszahlungen	-31.751,83	-19.800,00		-19.453,62	-346,38	
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	-25.607,43	-27.000,00		-26.725,95	-274,05	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-160,00					
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-57.519,26**	**-53.000,00**		**-46.179,57**	**-6.820,43**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-67.917,16**	**-22.000,00**		**-8.642,76**	**-13.357,24**	
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**	**-67.917,16**	**-22.000,00**		**-8.642,76**	**-13.357,24**	
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**	**-67.917,16**	**-22.000,00**		**-8.642,76**	**-13.357,24**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.521,43	75.300,00		53.884,79	21.415,21	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge	17.392,32	20.000,00		13.275,34	6.724,66	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	12.000,00	12.000,00		12.000,00		
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	259,00	2.000,00			2.000,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**120.172,75**	**109.300,00**		**79.160,13**	**30.139,87**	
02.01	- Personalaufwendungen	158.723,36	145.900,00		128.545,75	17.354,25	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	32.907,09	39.500,00		36.056,91	3.443,09	
02.04	- Abschreibungen	1.053,13	600,00		541,27	58,73	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	96,60					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	9.603,94	4.800,00		3.206,42	1.593,58	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**202.384,12**	**190.800,00**		**168.350,35**	**22.449,65**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-82.211,37**	**-81.500,00**		**-89.190,22**	**7.690,22**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-82.211,37**	**-81.500,00**		**-89.190,22**	**7.690,22**	
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**	**-82.211,37**	**-81.500,00**		**-89.190,22**	**7.690,22**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.137,83	75.300,00		40.544,40	34.755,60	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	17.699,86	20.000,00		12.785,24	7.214,76	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	12.000,00	12.000,00		12.000,00		
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	125,00	2.000,00		159,00	1.841,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**134.962,69**	**109.300,00**		**65.488,64**	**43.811,36**	
02.01	- Personalauszahlungen	-158.701,61	-145.900,00		-128.471,20	-17.428,80	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-32.581,04	-39.500,00		-34.409,68	-5.090,32	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-96,60			-92,00	92,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.790,27	-4.800,00		-7.622,49	2.822,49	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-196.169,52**	**-190.200,00**		**-170.595,37**	**-19.604,63**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-61.206,83**	**-80.900,00**		**-105.106,73**	**24.206,73**	
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**	**-61.206,83**	**-80.900,00**		**-105.106,73**	**24.206,73**	
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**	**-61.206,83**	**-80.900,00**		**-105.106,73**	**24.206,73**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	1.913,20	2.500,00		1.319,80	1.180,20	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.913,20**	**2.500,00**		**1.319,80**	**1.180,20**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.913,20**	**-2.500,00**		**-1.319,80**	**-1.180,20**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-1.913,20**	**-2.500,00**		**-1.319,80**	**-1.180,20**	
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**	**-1.913,20**	**-2.500,00**		**-1.319,80**	**-1.180,20**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	-1.913,20	-2.500,00		-1.227,80	-1.272,20	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.913,20**	**-2.500,00**		**-1.227,80**	**-1.272,20**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.913,20**	**-2.500,00**		**-1.227,80**	**-1.272,20**	
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**	**-1.913,20**	**-2.500,00**		**-1.227,80**	**-1.272,20**	
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**	**-1.913,20**	**-2.500,00**		**-1.227,80**	**-1.272,20**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36220 Kinder- und Jugenderholung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	24.851,42	4.800,00		5.186,26	-386,26	
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		100,00		10,31	89,69	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**28.851,42**	**9.400,00**		**9.196,57**	**203,43**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-28.851,42**	**-9.400,00**		**-9.196,57**	**-203,43**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-28.851,42**	**-9.400,00**		**-9.196,57**	**-203,43**	
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**	**-28.851,42**	**-9.400,00**		**-9.196,57**	**-203,43**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36220 Kinder- und Jugenderholung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	-24.851,42	-4.800,00		-5.186,26	386,26	
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		-100,00		-9,72	-90,28	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.851,42**	**-9.400,00**		**-9.195,98**	**-204,02**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.851,42**	**-9.400,00**		**-9.195,98**	**-204,02**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-28.851,42**	**-9.400,00**		**-9.195,98**	**-204,02**	
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**	**-28.851,42**	**-9.400,00**		**-9.195,98**	**-204,02**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.867,88	21.000,00		42.221,28	-21.221,28	
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**	**41.867,88**	**21.000,00**		**42.221,28**	**-21.221,28**	
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**	**-58.132,12**	**-79.000,00**		**-57.778,72**	**-21.221,28**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-58.132,12**	**-79.000,00**		**-57.778,72**	**-21.221,28**	
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**	**-58.132,12**	**-79.000,00**		**-57.778,72**	**-21.221,28**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.867,88	21.000,00		42.221,28	-21.221,28	
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**	**41.867,88**	**21.000,00**		**42.221,28**	**-21.221,28**	
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**	**-58.132,12**	**-79.000,00**		**-57.778,72**	**-21.221,28**	
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**	**-58.132,12**	**-79.000,00**		**-57.778,72**	**-21.221,28**	
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**	**-58.132,12**	**-79.000,00**		**-57.778,72**	**-21.221,28**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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				3.726,18	-3.726,18	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**				**3.726,18**	**-3.726,18**	
02.01	- Personalaufwendungen	44.598,92	66.900,00		70.099,93	-3.199,93	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.166,17	3.400,00		2.103,22	1.296,78	
02.04	- Abschreibungen	555,00			832,00	-832,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		500,00		60,00	440,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**49.320,09**	**70.800,00**		**73.095,15**	**-2.295,15**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-49.320,09**	**-70.800,00**		**-69.368,97**	**-1.431,03**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-49.320,09**	**-70.800,00**		**-69.368,97**	**-1.431,03**	
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**	**-49.320,09**	**-70.800,00**		**-69.368,97**	**-1.431,03**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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				3.726,18	-3.726,18	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**				**3.726,18**	**-3.726,18**	
02.01	- Personalauszahlungen	-44.598,92	-66.900,00		-53.843,65	-13.056,35	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.396,17	-3.400,00		-1.978,07	-1.421,93	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-500,00		-60,00	-440,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.995,09**	**-70.800,00**		**-55.881,72**	**-14.918,28**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.995,09**	**-70.800,00**		**-52.155,54**	**-18.644,46**	
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	-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					
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.329,00**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-52.324,09**	**-70.800,00**		**-52.155,54**	**-18.644,46**	
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**	**-52.324,09**	**-70.800,00**		**-52.155,54**	**-18.644,46**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	759.534,47	794.500,00		810.467,35	-15.967,35	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	4.727,00	4.700,00		4.810,00	-110,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	49.756,15	60.000,00		51.247,70	8.752,30	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.682,50	2.000,00			2.000,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	90.735,67	64.800,00		96.098,58	-31.298,58	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	29,00					
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**906.464,79**	**926.000,00**		**962.623,63**	**-36.623,63**	
02.01	- Personalaufwendungen	1.304.100,86	1.326.700,00		1.275.845,46	50.854,54	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	109.833,77	169.800,00		109.380,52	60.419,48	
02.04	- Abschreibungen	18.735,07	11.700,00		19.010,28	-7.310,28	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	8.918,49	6.300,00		6.690,75	-390,75	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.441.588,19**	**1.514.500,00**		**1.410.927,01**	**103.572,99**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-535.123,40**	**-588.500,00**		**-448.303,38**	**-140.196,62**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-535.123,40**	**-588.500,00**		**-448.303,38**	**-140.196,62**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	168,22	4.400,00		967,52	3.432,48	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-168,22**	**-4.400,00**		**-967,52**	**-3.432,48**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-535.291,62**	**-592.900,00**		**-449.270,90**	**-143.629,10**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	808.572,31	794.500,00		816.756,88	-22.256,88	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	50.862,15	60.000,00		46.103,92	13.896,08	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.682,50	2.000,00			2.000,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	95.756,05	64.800,00		95.770,59	-30.970,59	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**956.873,01**	**921.300,00**		**958.631,39**	**-37.331,39**	
02.01	- Personalauszahlungen	-1.304.100,86	-1.326.700,00		-1.275.804,97	-50.895,03	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-107.736,57	-169.800,00		-116.998,18	-52.801,82	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.286,42	-6.300,00		-10.289,63	3.989,63	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.417.123,85**	**-1.502.800,00**		**-1.403.092,78**	**-99.707,22**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-460.250,84**	**-581.500,00**		**-444.461,39**	**-137.038,61**	
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			-5.709,05	5.709,05	
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.291,00	-2.000,00		-10.000,02	8.000,02	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-229.204,91	-2.000,00		-15.709,07	13.709,07	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-229.204,91**	**-2.000,00**		**-15.709,07**	**13.709,07**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-689.455,75**	**-583.500,00**		**-460.170,46**	**-123.329,54**	
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**	**-689.455,75**	**-583.500,00**		**-460.170,46**	**-123.329,54**	

Investitionen Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-20-002 Neubau eines Daches mit Neigung beim WSK	-226.913,91			-5.709,05	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-226.913,91			-5.709,05	
INV-BGA-06 BGA Willy-Schulte-Kiga	-2.291,00	-2.000,00		-10.000,02	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.291,00	-2.000,00		-10.000,02	

Teilergebnisrechnung Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	794.087,55	740.300,00		879.045,52	-138.745,52	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.068,00	7.000,00		7.067,00	-67,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	70.309,80	62.000,00		82.527,45	-20.527,45	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		1.000,00		517,53	482,47	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	89.343,63	92.400,00		134.301,74	-41.901,74	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	529,50	400,00		376,00	24,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**961.338,48**	**903.100,00**		**1.103.835,24**	**-200.735,24**	
02.01	- Personalaufwendungen	1.342.585,88	1.339.600,00		1.337.382,51	2.217,49	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	117.137,95	184.300,00		134.705,30	49.594,70	
02.04	- Abschreibungen	29.582,79	28.500,00		29.709,24	-1.209,24	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	97,36					
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	9.486,05	7.700,00		8.776,32	-1.076,32	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.498.890,03**	**1.560.100,00**		**1.510.573,37**	**49.526,63**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-537.551,55**	**-657.000,00**		**-406.738,13**	**-250.261,87**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-537.551,55**	**-657.000,00**		**-406.738,13**	**-250.261,87**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	841,12	8.100,00		2.460,01	5.639,99	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-841,12**	**-8.100,00**		**-2.460,01**	**-5.639,99**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-538.392,67**	**-665.100,00**		**-409.198,14**	**-255.901,86**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	786.055,81	740.300,00		873.263,11	-132.963,11	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	70.913,80	62.000,00		72.362,60	-10.362,60	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte		1.000,00		517,53	482,47	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	88.752,80	92.400,00		134.574,87	-42.174,87	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**945.722,41**	**895.700,00**		**1.080.718,11**	**-185.018,11**	
02.01	- Personalauszahlungen	-1.342.585,88	-1.339.600,00		-1.337.311,64	-2.288,36	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-112.524,29	-184.300,00		-133.293,76	-51.006,24	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen				-97,36	97,36	
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.771,44	-7.700,00		-13.222,48	5.522,48	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.459.881,61**	**-1.531.600,00**		**-1.483.925,24**	**-47.674,76**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-514.159,20**	**-635.900,00**		**-403.207,13**	**-232.692,87**	
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	-4.142,86	-2.000,00		-6.850,63	4.850,63	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.142,86	-2.000,00		-6.850,63	4.850,63	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.142,86**	**-2.000,00**		**-6.850,63**	**4.850,63**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-518.302,06**	**-637.900,00**		**-410.057,76**	**-227.842,24**	
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**	**-518.302,06**	**-637.900,00**		**-410.057,76**	**-227.842,24**	

Investitionen Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-07 BGA KiTa "Kunterbunt"	-4.142,86	-2.000,00		-6.850,63	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.142,86	-2.000,00		-6.850,63	

Teilergebnisrechnung Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.257,08	170.300,00		223.105,39	-52.805,39	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.776,00	5.800,00		5.777,00	23,00	
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**	**151.033,08**	**176.600,00**		**228.882,39**	**-52.282,39**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.624,52	5.000,00		25.198,79	-20.198,79	
02.04	- Abschreibungen	15.879,00	15.900,00		15.882,00	18,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	582.800,00	594.000,00		582.141,71	11.858,29	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		500,00			500,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**603.303,52**	**615.400,00**		**623.222,50**	**-7.822,50**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-452.270,44**	**-438.800,00**		**-394.340,11**	**-44.459,89**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-452.270,44**	**-438.800,00**		**-394.340,11**	**-44.459,89**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	862,15	7.100,00		675,00	6.425,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-862,15**	**-7.100,00**		**-675,00**	**-6.425,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-453.132,59**	**-445.900,00**		**-395.015,11**	**-50.884,89**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.117,76	170.300,00		201.244,71	-30.944,71	
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**	**167.117,76**	**170.800,00**		**201.244,71**	**-30.444,71**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.841,75	-5.000,00		-24.777,47	19.777,47	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-614.694,55	-594.000,00		-635.141,71	41.141,71	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-500,00			-500,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-619.536,30**	**-599.500,00**		**-659.919,18**	**60.419,18**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-452.418,54**	**-428.700,00**		**-458.674,47**	**29.974,47**	
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**	**-452.418,54**	**-428.700,00**		**-458.674,47**	**29.974,47**	
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**	**-452.418,54**	**-428.700,00**		**-458.674,47**	**29.974,47**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.466,60	192.600,00		260.289,64	-67.689,64	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**169.466,60**	**192.600,00**		**260.289,64**	**-67.689,64**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-150,00					
02.04	- Abschreibungen	114.122,00	67.800,00		114.123,00	-46.323,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	497.655,99	779.000,00		555.264,47	223.735,53	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**611.627,99**	**846.800,00**		**669.387,47**	**177.412,53**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-442.161,39**	**-654.200,00**		**-409.097,83**	**-245.102,17**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-442.161,39**	**-654.200,00**		**-409.097,83**	**-245.102,17**	
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**	**-442.161,39**	**-654.200,00**		**-409.097,83**	**-245.102,17**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.970,72	192.600,00		234.785,52	-42.185,52	
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**	**194.970,72**	**192.600,00**		**234.785,52**	**-42.185,52**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	150,00					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-695.342,72	-779.000,00		-711.126,13	-67.873,87	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-695.192,72**	**-779.000,00**		**-711.126,13**	**-67.873,87**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-500.222,00**	**-586.400,00**		**-476.340,61**	**-110.059,39**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-500.222,00**	**-586.400,00**		**-476.340,61**	**-110.059,39**	
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**	**-500.222,00**	**-586.400,00**		**-476.340,61**	**-110.059,39**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36561 Charlys Kinderparadies - Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.231,25	81.000,00		244.790,06	-163.790,06	
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**	**43.231,25**	**81.000,00**		**244.790,06**	**-163.790,06**	
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	483.422,33	580.000,00		595.010,08	-15.010,08	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**483.422,33**	**580.000,00**		**595.010,08**	**-15.010,08**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-440.191,08**	**-499.000,00**		**-350.220,02**	**-148.779,98**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	28.500,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**28.500,00**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-411.691,08**	**-499.000,00**		**-350.220,02**	**-148.779,98**	
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**	**-411.691,08**	**-499.000,00**		**-350.220,02**	**-148.779,98**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36561 Charlys Kinderparadies - Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.749,72	81.000,00		225.271,59	-144.271,59	
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					
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**91.249,72**	**81.000,00**		**225.271,59**	**-144.271,59**	
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	-624.740,73	-580.000,00		-594.705,57	14.705,57	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-624.740,73**	**-580.000,00**		**-594.705,57**	**14.705,57**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-533.491,01**	**-499.000,00**		**-369.433,98**	**-129.566,02**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-533.491,01**	**-499.000,00**		**-369.433,98**	**-129.566,02**	
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**	**-533.491,01**	**-499.000,00**		**-369.433,98**	**-129.566,02**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.816,31	91.200,00		119.520,75	-28.320,75	
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**	**77.816,31**	**91.200,00**		**119.520,75**	**-28.320,75**	
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	525.161,90	630.000,00		536.891,98	93.108,02	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**525.161,90**	**630.000,00**		**536.891,98**	**93.108,02**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-447.345,59**	**-538.800,00**		**-417.371,23**	**-121.428,77**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	20.000,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**20.000,00**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-427.345,59**	**-538.800,00**		**-417.371,23**	**-121.428,77**	
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**	**-427.345,59**	**-538.800,00**		**-417.371,23**	**-121.428,77**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.527,39	91.200,00		107.809,67	-16.609,67	
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					
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**109.527,39**	**91.200,00**		**107.809,67**	**-16.609,67**	
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	-678.064,79	-630.000,00		-535.054,99	-94.945,01	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-678.064,79**	**-630.000,00**		**-535.054,99**	**-94.945,01**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-568.537,40**	**-538.800,00**		**-427.245,32**	**-111.554,68**	
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**	**-568.537,40**	**-538.800,00**		**-427.245,32**	**-111.554,68**	
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**	**-568.537,40**	**-538.800,00**		**-427.245,32**	**-111.554,68**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	183,00	200,00		182,00	18,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				1.314,44	-1.314,44	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**183,00**	**200,00**		**1.496,44**	**-1.296,44**	
02.01	- Personalaufwendungen	6.391,87	7.100,00		6.862,38	237,62	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.829,04	19.200,00		15.198,02	4.001,98	
02.04	- Abschreibungen	12.362,91	11.800,00		13.241,37	-1.441,37	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**30.583,82**	**38.100,00**		**35.301,77**	**2.798,23**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-30.400,82**	**-37.900,00**		**-33.805,33**	**-4.094,67**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-30.400,82**	**-37.900,00**		**-33.805,33**	**-4.094,67**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		15.300,00			15.300,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-15.300,00**			**-15.300,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-30.400,82**	**-53.200,00**		**-33.805,33**	**-19.394,67**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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				1.314,44	-1.314,44	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**				**1.314,44**	**-1.314,44**	
02.01	- Personalauszahlungen	-6.391,87	-7.100,00		-6.862,38	-237,62	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-10.411,33	-19.200,00		-17.016,33	-2.183,67	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.803,20**	**-26.300,00**		**-23.878,71**	**-2.421,29**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.803,20**	**-26.300,00**		**-22.564,27**	**-3.735,73**	
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	-1.303,20	-5.000,00			-5.000,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.303,20	-5.000,00			-5.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.303,20**	**-5.000,00**			**-5.000,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-18.106,40**	**-31.300,00**		**-22.564,27**	**-8.735,73**	
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**	**-18.106,40**	**-31.300,00**		**-22.564,27**	**-8.735,73**	

Investitionen Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-17 BGA Spielgeräte u. Spielplätze	-1.303,20	-5.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.303,20	-5.000,00			

Teilergebnisrechnung Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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			9.100,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**9.860,00**	**10.000,00**		**900,00**	**9.100,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-9.860,00**	**-10.000,00**		**-900,00**	**-9.100,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-9.860,00**	**-10.000,00**		**-900,00**	**-9.100,00**	
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**	**-9.860,00**	**-10.000,00**		**-900,00**	**-9.100,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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			-9.100,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.960,00**	**-9.100,00**			**-9.100,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.960,00**	**-9.100,00**			**-9.100,00**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**			**-9.100,00**	
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**			**-9.100,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	74,64	100,00		75,60	24,40	
02.04	- Abschreibungen	1.908,00	1.900,00		1.908,00	-8,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	22.916,76	40.000,00		3.884,80	36.115,20	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**24.899,40**	**42.000,00**		**5.868,40**	**36.131,60**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-24.899,40**	**-42.000,00**		**-5.868,40**	**-36.131,60**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-24.899,40**	**-42.000,00**		**-5.868,40**	**-36.131,60**	
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**	**-24.899,40**	**-42.000,00**		**-5.868,40**	**-36.131,60**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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.	-74,64	-100,00		-75,60	-24,40	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-18.079,26	-40.000,00		-17.088,55	-22.911,45	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.153,90**	**-40.100,00**		**-17.164,15**	**-22.935,85**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.153,90**	**-40.100,00**		**-17.164,15**	**-22.935,85**	
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						
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**	**-18.153,90**	**-40.100,00**		**-17.164,15**	**-22.935,85**	
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**	**-18.153,90**	**-40.100,00**		**-17.164,15**	**-22.935,85**	

Teilergebnisrechnung Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	1,00	1.000,00		1,00	999,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	225,00	200,00		224,00	-24,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**2.282,00**	**3.300,00**		**2.281,00**	**1.019,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	19.789,90	18.800,00		16.198,74	2.601,26	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	39.096,92	47.200,00		41.298,34	5.901,66	6.000,00
02.04	- Abschreibungen	60.007,22	59.700,00		59.961,22	-261,22	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	15.040,21	70.000,00		14.582,87	55.417,13	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	648,15	1.600,00		793,61	806,39	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**134.582,40**	**197.300,00**		**132.834,78**	**64.465,22**	**6.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-132.300,40**	**-194.000,00**		**-130.553,78**	**-63.446,22**	**-6.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge				2.500,00	-2.500,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**2.500,00**	**-2.500,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-132.300,40**	**-194.000,00**		**-128.053,78**	**-65.946,22**	**-6.000,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.300,00			1.300,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-1.300,00**			**-1.300,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-132.300,40**	**-195.300,00**		**-128.053,78**	**-67.246,22**	**-6.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	3.458,30	1.000,00		1,00	999,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.458,30**	**1.000,00**		**1,00**	**999,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-19.789,90	-18.800,00		-14.300,62	-4.499,38	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-39.430,18	-47.200,00		-44.236,80	-2.963,20	-6.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-69.105,15	-70.000,00		-68.733,85	-1.266,15	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.342,79	-1.600,00		-996,96	-603,04	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-129.668,02**	**-137.600,00**		**-128.268,23**	**-9.331,77**	**-6.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-126.209,72**	**-136.600,00**		**-128.267,23**	**-8.332,77**	**-6.000,00**
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		-10.000,00		-2.240,00	-7.760,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-10.000,00		-2.240,00	-7.760,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-10.000,00**		**-2.240,00**	**-7.760,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-126.209,72**	**-146.600,00**		**-130.507,23**	**-16.092,77**	**-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**	**-126.209,72**	**-146.600,00**		**-130.507,23**	**-16.092,77**	**-6.000,00**

Investitionen Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-013 Sportfreianlage: Ersatzan. Mähwerk für Trecker		-8.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-8.000,00			
INV-BGA-11 BGA Sportfreianlage		-2.000,00		-2.240,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-2.240,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.768,00	7.700,00		7.766,00	-66,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte				112,00	-112,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.124,59	1.000,00		3.878,42	-2.878,42	
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**	**8.892,59**	**8.700,00**		**11.756,42**	**-3.056,42**	
02.01	- Personalaufwendungen	40.666,51	40.000,00		42.127,07	-2.127,07	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	47.509,25	104.000,00		253.739,29	-149.739,29	
02.04	- Abschreibungen	16.142,13	16.200,00		16.141,33	58,67	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.029,86	2.100,00		3.000,00	-900,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**106.347,75**	**162.300,00**		**315.007,69**	**-152.707,69**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-97.455,16**	**-153.600,00**		**-303.251,27**	**149.651,27**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				2.000,00	-2.000,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**2.000,00**	**-2.000,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-97.455,16**	**-153.600,00**		**-301.251,27**	**147.651,27**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500,00			500,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-500,00**			**-500,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-97.455,16**	**-154.100,00**		**-301.251,27**	**147.151,27**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	118,00			112,00	-112,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.124,59	1.000,00		3.878,42	-2.878,42	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.242,59**	**1.000,00**		**3.990,42**	**-2.990,42**	
02.01	- Personalauszahlungen	-40.666,51	-40.000,00		-41.178,01	1.178,01	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-47.070,14	-104.000,00		-54.229,35	-49.770,65	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.311,93	-2.100,00		-3.717,93	1.617,93	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-89.048,58**	**-146.100,00**		**-99.125,29**	**-46.974,71**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-87.805,99**	**-145.100,00**		**-95.134,87**	**-49.965,13**	
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		-2.000,00			-2.000,00	-1.200,00
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	-1.200,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-2.000,00**			**-2.000,00**	**-1.200,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-87.805,99**	**-147.100,00**		**-95.134,87**	**-51.965,13**	**-1.200,00**
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**	**-87.805,99**	**-147.100,00**		**-95.134,87**	**-51.965,13**	**-1.200,00**

Investitionen Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-08 BGA Hugo-Homann-Sporthalle		-2.000,00			-1.200,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-1.200,00

Teilergebnisrechnung Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		1.000,00		665,08	334,92	
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**	**5.219,00**	**6.200,00**		**5.884,08**	**315,92**	
02.01	- Personalaufwendungen	58.034,44	58.600,00		55.833,78	2.766,22	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	64.219,39	115.300,00		70.024,89	45.275,11	
02.04	- Abschreibungen	35.187,80	35.200,00		35.188,00	12,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	70,00	1.000,00		665,08	334,92	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**157.511,63**	**210.100,00**		**161.711,75**	**48.388,25**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-152.292,63**	**-203.900,00**		**-155.827,67**	**-48.072,33**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				2.000,00	-2.000,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**2.000,00**	**-2.000,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-152.292,63**	**-203.900,00**		**-153.827,67**	**-50.072,33**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		400,00			400,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-400,00**			**-400,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-152.292,63**	**-204.300,00**		**-153.827,67**	**-50.472,33**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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		1.000,00		665,08	334,92	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**1.000,00**		**665,08**	**334,92**	
02.01	- Personalauszahlungen	-58.034,44	-58.600,00		-54.884,72	-3.715,28	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-68.268,71	-115.300,00		-65.792,37	-49.507,63	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-70,00	-1.000,00		-665,08	-334,92	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-126.373,15**	**-174.900,00**		**-121.342,17**	**-53.557,83**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-126.373,15**	**-173.900,00**		**-120.677,09**	**-53.222,91**	
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		-2.000,00			-2.000,00	-1.200,00
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	-1.200,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-2.000,00**			**-2.000,00**	**-1.200,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-126.373,15**	**-175.900,00**		**-120.677,09**	**-55.222,91**	**-1.200,00**
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**	**-126.373,15**	**-175.900,00**		**-120.677,09**	**-55.222,91**	**-1.200,00**

Investitionen Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-09 BGA Dreifachsporthalle		-2.000,00			-1.200,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-1.200,00

Teilergebnisrechnung Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.726,72					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.812,00	1.800,00		1.813,00	-13,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	22.179,12	85.000,00		12.080,73	72.919,27	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	8.060,79	12.300,00		3.945,71	8.354,29	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				3.635,42	-3.635,42	
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**	**39.813,63**	**99.100,00**		**21.509,86**	**77.590,14**	
02.01	- Personalaufwendungen	223.428,34	246.100,00		232.900,29	13.199,71	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	255.144,04	304.500,00		236.604,17	67.895,83	30.000,00
02.04	- Abschreibungen	69.498,49	61.000,00		61.164,69	-164,69	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	940,47	2.300,00		4.960,32	-2.660,32	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**549.011,34**	**613.900,00**		**535.629,47**	**78.270,53**	**30.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-509.197,71**	**-514.800,00**		**-514.119,61**	**-680,39**	**-30.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	150.000,00			29.655,00	-29.655,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**150.000,00**			**29.655,00**	**-29.655,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-359.197,71**	**-514.800,00**		**-484.464,61**	**-30.335,39**	**-30.000,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.135,51	32.000,00		14.617,52	17.382,48	
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		200,00			200,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**7.135,51**	**31.800,00**		**14.617,52**	**17.182,48**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-352.062,20**	**-483.000,00**		**-469.847,09**	**-13.152,91**	**-30.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.726,72					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	18.848,33	85.000,00		24.568,61	60.431,39	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	10.654,45	12.300,00		2.343,30	9.956,70	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				3.635,42	-3.635,42	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	28.044,74			23.384,68	-23.384,68	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**65.274,24**	**97.300,00**		**53.932,01**	**43.367,99**	
02.01	- Personalauszahlungen	-223.428,34	-246.100,00		-231.002,17	-15.097,83	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-303.212,44	-304.500,00		-263.816,18	-40.683,82	-30.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-818,60	-2.300,00		-4.845,54	2.545,54	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-527.459,38**	**-552.900,00**		**-499.663,89**	**-53.236,11**	**-30.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-462.185,14**	**-455.600,00**		**-445.731,88**	**-9.868,12**	**-30.000,00**
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	-2.291,00	-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	-2.291,00	-2.000,00			-2.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.291,00**	**-2.000,00**			**-2.000,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-464.476,14**	**-457.600,00**		**-445.731,88**	**-11.868,12**	**-30.000,00**
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**	**-464.476,14**	**-457.600,00**		**-445.731,88**	**-11.868,12**	**-30.000,00**

Investitionen Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-10 BGA Hallenbad	-2.291,00	-2.000,00			
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.291,00	-2.000,00			

Teilergebnisrechnung Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	1.655,00	1.500,00		1.630,00	-130,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		65.000,00			65.000,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**1.655,00**	**66.500,00**		**1.630,00**	**64.870,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	181.453,46	178.200,00		187.802,68	-9.602,68	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	86.015,32	186.500,00		90.049,21	96.450,79	
02.04	- Abschreibungen	3.555,00	1.800,00		1.776,00	24,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	150,00	500,00		150,00	350,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	8.595,77	11.600,00		4.599,41	7.000,59	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**279.769,55**	**378.600,00**		**284.377,30**	**94.222,70**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-278.114,55**	**-312.100,00**		**-282.747,30**	**-29.352,70**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-278.114,55**	**-312.100,00**		**-282.747,30**	**-29.352,70**	
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**	**-278.114,55**	**-312.100,00**		**-282.747,30**	**-29.352,70**	

Teilfinanzrechnung Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	1.630,00	1.500,00		1.665,00	-165,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		65.000,00			65.000,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.630,00**	**66.500,00**		**1.665,00**	**64.835,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-181.453,46	-178.200,00		-177.949,44	-250,56	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-86.654,97	-186.500,00		-89.706,97	-96.793,03	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-150,00	-500,00		-150,00	-350,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-8.328,67	-11.600,00		-4.976,31	-6.623,69	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-276.587,10**	**-376.800,00**		**-272.782,72**	**-104.017,28**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-274.957,10**	**-310.300,00**		**-271.117,72**	**-39.182,28**	
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		-50.000,00			-50.000,00	
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-50.000,00			-50.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-50.000,00**			**-50.000,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-274.957,10**	**-360.300,00**		**-271.117,72**	**-89.182,28**	
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**	**-274.957,10**	**-360.300,00**		**-271.117,72**	**-89.182,28**	

Investitionen Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-002 Dorfentwicklung: Umsetzung von Projekten		-50.000,00			
05.05 - aktivierbare Zuwendungen		-50.000,00			

Teilergebnisrechnung Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	308.410,68	310.000,00		283.453,90	26.546,10	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**308.410,68**	**310.000,00**		**283.453,90**	**26.546,10**	
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**	**308.410,68**	**307.500,00**		**283.453,90**	**24.046,10**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**308.410,68**	**307.500,00**		**283.453,90**	**24.046,10**	
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**	**308.410,68**	**307.500,00**		**283.453,90**	**24.046,10**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	308.368,57	310.000,00		283.452,83	26.547,17	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**308.368,57**	**310.000,00**		**283.452,83**	**26.547,17**	
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**	**308.368,57**	**307.500,00**		**283.452,83**	**24.047,17**	
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**	**308.368,57**	**307.500,00**		**283.452,83**	**24.047,17**	
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**	**308.368,57**	**307.500,00**		**283.452,83**	**24.047,17**	

Teilergebnisrechnung Produkt 53210 Gasversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	35.979,77	40.000,00		24.010,31	15.989,69	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**35.979,77**	**40.000,00**		**24.010,31**	**15.989,69**	
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**	**35.979,77**	**37.500,00**		**24.010,31**	**13.489,69**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**35.979,77**	**37.500,00**		**24.010,31**	**13.489,69**	
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**	**35.979,77**	**37.500,00**		**24.010,31**	**13.489,69**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53210 Gasversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	35.979,77	40.000,00		24.010,31	15.989,69	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**35.979,77**	**40.000,00**		**24.010,31**	**15.989,69**	
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**	**35.979,77**	**37.500,00**		**24.010,31**	**13.489,69**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**35.979,77**	**37.500,00**		**24.010,31**	**13.489,69**	
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**	**35.979,77**	**37.500,00**		**24.010,31**	**13.489,69**	

Teilergebnisrechnung Produkt 53310 Wasserversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	37.151,88	53.300,00		53.065,86	234,14	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	48.000,00	48.000,00		79.053,00	-31.053,00	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	46.000,00	46.000,00		83.187,00	-37.187,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**131.151,88**	**147.300,00**		**215.305,86**	**-68.005,86**	
02.01	- Personalaufwendungen	37.151,88	48.700,00		53.065,86	-4.365,86	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen				40,57	-40,57	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**37.151,88**	**48.700,00**		**53.106,43**	**-4.406,43**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**94.000,00**	**98.600,00**		**162.199,43**	**-63.599,43**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**94.000,00**	**98.600,00**		**162.199,43**	**-63.599,43**	
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**	**94.000,00**	**98.600,00**		**162.199,43**	**-63.599,43**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53310 Wasserversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	45.167,88	53.300,00		37.151,88	16.148,12	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen		48.000,00		56.779,00	-8.779,00	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		46.000,00		61.368,00	-15.368,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.167,88**	**147.300,00**		**155.298,88**	**-7.998,88**	
02.01	- Personalauszahlungen	-37.151,88	-48.700,00		-48.139,24	-560,76	
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**	**-37.151,88**	**-48.700,00**		**-48.139,24**	**-560,76**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.016,00**	**98.600,00**		**107.159,64**	**-8.559,64**	
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**	**8.016,00**	**98.600,00**		**107.159,64**	**-8.559,64**	
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**	**8.016,00**	**98.600,00**		**107.159,64**	**-8.559,64**	

Teilergebnisrechnung Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	63.106,87	89.000,00		95.912,21	-6.912,21	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	297.835,00	350.600,00		356.776,00	-6.176,00	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	2,17					
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**360.944,04**	**439.600,00**		**452.688,21**	**-13.088,21**	
02.01	- Personalaufwendungen	63.106,87	90.700,00		95.912,21	-5.212,21	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen				81,14	-81,14	
02.04	- Abschreibungen	36,48			662,02	-662,02	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**63.143,35**	**90.700,00**		**96.655,37**	**-5.955,37**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**297.800,69**	**348.900,00**		**356.032,84**	**-7.132,84**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**297.800,69**	**348.900,00**		**356.032,84**	**-7.132,84**	
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**	**297.800,69**	**348.900,00**		**356.032,84**	**-7.132,84**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	82.332,63	89.000,00		63.106,87	25.893,13	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	274.441,00	350.600,00		297.835,00	52.765,00	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**356.773,63**	**439.600,00**		**360.941,87**	**78.658,13**	
02.01	- Personalauszahlungen	-63.106,87	-90.700,00		-86.051,89	-4.648,11	
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**	**-63.106,87**	**-90.700,00**		**-86.051,89**	**-4.648,11**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**293.666,76**	**348.900,00**		**274.889,98**	**74.010,02**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**293.666,76**	**348.900,00**		**274.889,98**	**74.010,02**	
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**	**293.666,76**	**348.900,00**		**274.889,98**	**74.010,02**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	690.789,00	678.600,00		740.085,85	-61.485,85	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.039,76	2.100,00		5.279,44	-3.179,44	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				47,60	-47,60	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge		150.000,00		150.000,00		
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**691.828,76**	**830.700,00**		**895.412,89**	**-64.712,89**	
02.01	- Personalaufwendungen	67.299,76	67.600,00		78.001,17	-10.401,17	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	394.712,05	374.000,00		347.786,33	26.213,67	20.000,00
02.04	- Abschreibungen	1.018.532,84	979.000,00		1.130.354,40	-151.354,40	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	161.549,67	313.000,00		179.478,56	133.521,44	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.642.094,32**	**1.733.600,00**		**1.735.620,46**	**-2.020,46**	**20.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-950.265,56**	**-902.900,00**		**-840.207,57**	**-62.692,43**	**-20.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	15.006,58					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen				3.889,26	-3.889,26	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**15.006,58**			**-3.889,26**	**3.889,26**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-935.258,98**	**-902.900,00**		**-844.096,83**	**-58.803,17**	**-20.000,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		46.600,00			46.600,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-46.600,00**			**-46.600,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-935.258,98**	**-949.500,00**		**-844.096,83**	**-105.403,17**	**-20.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	1.718,09	2.100,00		5.578,76	-3.478,76	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				47,60	-47,60	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.718,09**	**2.100,00**		**5.626,36**	**-3.526,36**	
02.01	- Personalauszahlungen	-67.299,76	-67.600,00		-71.835,81	4.235,81	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-375.096,27	-374.000,00		-326.892,82	-47.107,18	-20.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-147.456,67	-313.000,00		-164.425,34	-148.574,66	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-589.852,70**	**-754.600,00**		**-563.153,97**	**-191.446,03**	**-20.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-588.134,61**	**-752.500,00**		**-557.527,61**	**-194.972,39**	**-20.000,00**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit		300.000,00		200.000,00	100.000,00	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit				48.555,99	-48.555,99	
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	15.880,00					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**15.880,00**	**300.000,00**		**248.555,99**	**51.444,01**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-132,48			-156,37	156,37	
05.02	- Baumaßnahmen	-1.767,20	-750.000,00		-569.119,64	-180.880,36	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-10.481,09	10.481,09	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.899,68	-750.000,00		-579.757,10	-170.242,90	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**13.980,32**	**-450.000,00**		**-331.201,11**	**-118.798,89**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-574.154,29**	**-1.202.500,00**		**-888.728,72**	**-313.771,28**	**-20.000,00**
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**	**-574.154,29**	**-1.202.500,00**		**-888.728,72**	**-313.771,28**	**-20.000,00**

Investitionen Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-15-003 Ausbau nach NKAG "Stettiner Straße" (unterer Teil)		-25.000,00			
05.02 - Baumaßnahmen		-25.000,00			
INV-16-004 Ausbau "Erpener Weg"		-25.000,00			
05.02 - Baumaßnahmen		-25.000,00			
INV-21-003 Sanierung Industriestraße		-400.000,00		-369.119,64	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		300.000,00		200.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-700.000,00		-569.119,64	
INV-BGA-20 BGA Gemeindestraßen				-2.361,09	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-2.361,09	

Teilergebnisrechnung Produkt 54510 Straßenreinigung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	17.653,07	22.400,00		17.653,03	4.746,97	
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	1,75					
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**17.654,82**	**22.400,00**		**17.653,03**	**4.746,97**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	22.414,94	22.400,00		22.060,32	339,68	
02.04	- Abschreibungen				0,08	-0,08	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**22.414,94**	**22.400,00**		**22.060,40**	**339,60**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-4.760,12**			**-4.407,37**	**4.407,37**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-4.760,12**			**-4.407,37**	**4.407,37**	
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**	**-4.760,12**			**-4.407,37**	**4.407,37**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54510 Straßenreinigung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	17.641,33	22.400,00		17.670,66	4.729,34	
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**	**17.641,33**	**22.400,00**		**17.670,66**	**4.729,34**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-22.364,46	-22.400,00		-22.110,80	-289,20	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.364,46**	**-22.400,00**		**-22.110,80**	**-289,20**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.723,13**			**-4.440,14**	**4.440,14**	
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						
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**	**-4.723,13**			**-4.440,14**	**4.440,14**	
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**	**-4.723,13**			**-4.440,14**	**4.440,14**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	899,00	900,00		900,00		
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.829,61	2.000,00		3.135,18	-1.135,18	
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**	**3.728,61**	**2.900,00**		**4.035,18**	**-1.135,18**	
02.01	- Personalaufwendungen	2.456,16	3.600,00		3.959,92	-359,92	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	109.311,78	134.000,00		162.707,06	-28.707,06	
02.04	- Abschreibungen	8.936,00	8.700,00		18.376,06	-9.676,06	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	10.868,46	2.500,00		3.014,87	-514,87	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**131.572,40**	**148.800,00**		**188.057,91**	**-39.257,91**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-127.843,79**	**-145.900,00**		**-184.022,73**	**38.122,73**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-127.843,79**	**-145.900,00**		**-184.022,73**	**38.122,73**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500,00			500,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-500,00**			**-500,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-127.843,79**	**-146.400,00**		**-184.022,73**	**37.622,73**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	2.829,61	2.000,00		3.135,18	-1.135,18	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.829,61**	**2.000,00**		**3.135,18**	**-1.135,18**	
02.01	- Personalauszahlungen	-2.456,16	-3.600,00		-3.959,92	359,92	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-103.730,72	-134.000,00		-167.159,70	33.159,70	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.090,54	-2.500,00		-7.442,96	4.942,96	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-104.096,34**	**-140.100,00**		**-178.562,58**	**38.462,58**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-101.266,73**	**-138.100,00**		**-175.427,40**	**37.327,40**	
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**	**-101.266,73**	**-138.100,00**		**-175.427,40**	**37.327,40**	
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**	**-101.266,73**	**-138.100,00**		**-175.427,40**	**37.327,40**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	2.877,00	1.400,00		2.637,00	-1.237,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**2.877,00**	**1.400,00**		**2.637,00**	**-1.237,00**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.101,41	8.400,00		4.722,82	3.677,18	
02.04	- Abschreibungen	13.375,00	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**	**16.476,41**	**21.800,00**		**18.097,82**	**3.702,18**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-13.599,41**	**-20.400,00**		**-15.460,82**	**-4.939,18**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-13.599,41**	**-20.400,00**		**-15.460,82**	**-4.939,18**	
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**	**-13.599,41**	**-21.900,00**		**-15.460,82**	**-6.439,18**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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.	-3.680,91	-8.400,00		-4.245,63	-4.154,37	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.680,91**	**-8.400,00**		**-4.245,63**	**-4.154,37**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.680,91**	**-8.400,00**		**-4.245,63**	**-4.154,37**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.800,00			22.100,00	-22.100,00	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	6.000,00					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**16.800,00**			**22.100,00**	**-22.100,00**	
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**	**16.800,00**			**22.100,00**	**-22.100,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**13.119,09**	**-8.400,00**		**17.854,37**	**-26.254,37**	
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**	**13.119,09**	**-8.400,00**		**17.854,37**	**-26.254,37**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54710 ÖPNV

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	581,00	600,00		580,00	20,00	
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**	**33.972,44**	**34.600,00**		**33.971,44**	**628,56**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-33.972,44**	**-34.600,00**		**-33.971,44**	**-628,56**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-33.972,44**	**-34.600,00**		**-33.971,44**	**-628,56**	
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**	**-33.972,44**	**-34.600,00**		**-33.971,44**	**-628,56**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54710 ÖPNV

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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			50,00	-50,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.443,89	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**	**2.059,89**	**2.000,00**		**2.034,89**	**-34,89**	
02.01	- Personalaufwendungen	2.456,16	3.600,00		3.959,55	-359,55	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	80.364,06	136.200,00		54.847,70	81.352,30	69.000,00
02.04	- Abschreibungen	2.958,02	3.000,00		3.387,57	-387,57	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	82,59			66,80	-66,80	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**85.860,83**	**142.800,00**		**62.261,62**	**80.538,38**	**69.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-83.800,94**	**-140.800,00**		**-60.226,73**	**-80.573,27**	**-69.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-83.800,94**	**-140.800,00**		**-60.226,73**	**-80.573,27**	**-69.000,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		250.000,00			250.000,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-250.000,00**			**-250.000,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-83.800,94**	**-390.800,00**		**-60.226,73**	**-330.573,27**	**-69.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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			50,00	-50,00	
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**	**1.518,89**	**1.500,00**		**1.493,89**	**6,11**	
02.01	- Personalauszahlungen	-2.456,16	-3.600,00		-3.959,55	359,55	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-75.187,49	-136.200,00		-50.591,01	-85.608,99	-69.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-82,59			-66,80	66,80	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-77.726,24**	**-139.800,00**		**-54.617,36**	**-85.182,64**	**-69.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-76.207,35**	**-138.300,00**		**-53.123,47**	**-85.176,53**	**-69.000,00**
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**	**-76.207,35**	**-138.300,00**		**-53.123,47**	**-85.176,53**	**-69.000,00**
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**	**-76.207,35**	**-138.300,00**		**-53.123,47**	**-85.176,53**	**-69.000,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 55111 Kompensationsflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	258,83	1.000,00			1.000,00	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen		100,00			100,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**258,83**	**1.100,00**			**1.100,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-258,83**	**-1.100,00**			**-1.100,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-258,83**	**-1.100,00**			**-1.100,00**	
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**	**-258,83**	**-2.100,00**			**-2.100,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 55111 Kompensationsflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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.	-258,83	-1.000,00			-1.000,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen		-100,00			-100,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-258,83**	**-1.100,00**			**-1.100,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-258,83**	**-1.100,00**			**-1.100,00**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-258,83**	**-1.100,00**			**-1.100,00**	
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**	**-258,83**	**-1.100,00**			**-1.100,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	31.594,09	33.400,00		17,33	33.382,67	
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**	**38.819,09**	**40.600,00**		**7.242,33**	**33.357,67**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	16.507,98	32.000,00		32.188,33	-188,33	23.000,00
02.04	- Abschreibungen	10.432,00	10.400,00		10.440,07	-40,07	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	64.536,79	66.000,00		69.973,99	-3.973,99	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**91.476,77**	**108.400,00**		**112.602,39**	**-4.202,39**	**23.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-52.657,68**	**-67.800,00**		**-105.360,06**	**37.560,06**	**-23.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-52.657,68**	**-67.800,00**		**-105.360,06**	**37.560,06**	**-23.000,00**
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**	**-52.657,68**	**-67.800,00**		**-105.360,06**	**37.560,06**	**-23.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	27.636,66	33.400,00		24.768,36	8.631,64	
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**	**27.636,66**	**33.400,00**		**24.768,36**	**8.631,64**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-14.940,15	-32.000,00		-10.565,21	-21.434,79	-23.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-64.536,79	-66.000,00		-69.973,99	3.973,99	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-79.476,94**	**-98.000,00**		**-80.539,20**	**-17.460,80**	**-23.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-51.840,28**	**-64.600,00**		**-55.770,84**	**-8.829,16**	**-23.000,00**
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**	**-51.840,28**	**-64.600,00**		**-55.770,84**	**-8.829,16**	**-23.000,00**
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**	**-51.840,28**	**-64.600,00**		**-55.770,84**	**-8.829,16**	**-23.000,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	80,00	200,00		80,00	120,00	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	255,65	300,00		455,65	-155,65	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**335,65**	**500,00**		**535,65**	**-35,65**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-335,65**	**-500,00**		**-535,65**	**35,65**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-335,65**	**-500,00**		**-535,65**	**35,65**	
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**	**-335,65**	**-500,00**		**-535,65**	**35,65**	

Teilfinanzrechnung Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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		-160,00	-40,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-255,65	-300,00		-455,65	155,65	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-255,65**	**-500,00**		**-615,65**	**115,65**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-255,65**	**-500,00**		**-615,65**	**115,65**	
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**	**-255,65**	**-500,00**		**-615,65**	**115,65**	
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**	**-255,65**	**-500,00**		**-615,65**	**115,65**	

Teilergebnisrechnung Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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		346,00	54,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**336,80**	**400,00**		**346,00**	**54,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-336,80**	**-400,00**		**-346,00**	**-54,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-336,80**	**-400,00**		**-346,00**	**-54,00**	
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**	**-336,80**	**-400,00**		**-346,00**	**-54,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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		-346,00	-54,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-336,80**	**-400,00**		**-346,00**	**-54,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-336,80**	**-400,00**		**-346,00**	**-54,00**	
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**	**-336,80**	**-400,00**		**-346,00**	**-54,00**	
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**	**-336,80**	**-400,00**		**-346,00**	**-54,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	218,10	800,00		608,47	191,53	
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**	**622,02**	**1.300,00**		**1.012,39**	**287,61**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-622,02**	**-1.300,00**		**-1.012,39**	**-287,61**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-622,02**	**-1.300,00**		**-1.012,39**	**-287,61**	
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**	**-622,02**	**-1.300,00**		**-1.012,39**	**-287,61**	

Teilfinanzrechnung Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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.	-453,63	-800,00		-542,97	-257,03	
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**	**-857,55**	**-1.300,00**		**-946,89**	**-353,11**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-857,55**	**-1.300,00**		**-946,89**	**-353,11**	
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**	**-857,55**	**-1.300,00**		**-946,89**	**-353,11**	
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**	**-857,55**	**-1.300,00**		**-946,89**	**-353,11**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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		1.500,00		362,95	1.137,05	
02.04	- Abschreibungen	635,00	600,00		635,00	-35,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	1.055,84	1.300,00		501,88	798,12	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.022,81	1.000,00		1.300,00	-300,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**2.713,65**	**4.400,00**		**2.799,83**	**1.600,17**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.713,65**	**-4.400,00**		**-2.799,83**	**-1.600,17**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-2.713,65**	**-4.400,00**		**-2.799,83**	**-1.600,17**	
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**	**-2.713,65**	**-4.400,00**		**-2.799,83**	**-1.600,17**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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.		-1.500,00		-362,95	-1.137,05	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-1.055,84	-1.300,00		-501,88	-798,12	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.022,81	-1.000,00		-1.300,00	300,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.078,65**	**-3.800,00**		**-2.164,83**	**-1.635,17**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.078,65**	**-3.800,00**		**-2.164,83**	**-1.635,17**	
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**	**-2.078,65**	**-3.800,00**		**-2.164,83**	**-1.635,17**	
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**	**-2.078,65**	**-3.800,00**		**-2.164,83**	**-1.635,17**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57310 Märkte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	205,00	200,00		120,00	80,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	902,00	1.200,00		528,00	672,00	
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**	**1.107,00**	**1.400,00**		**648,00**	**752,00**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	177,03	500,00		416,73	83,27	
02.04	- Abschreibungen				23,50	-23,50	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	142,80	200,00			200,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**319,83**	**700,00**		**440,23**	**259,77**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**787,17**	**700,00**		**207,77**	**492,23**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**787,17**	**700,00**		**207,77**	**492,23**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.900,00			2.900,00	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-2.900,00**			**-2.900,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**787,17**	**-2.200,00**		**207,77**	**-2.407,77**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57310 Märkte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	200,65	200,00		120,00	80,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	882,85	1.200,00		528,00	672,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.083,50**	**1.400,00**		**648,00**	**752,00**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-211,81	-500,00		-202,62	-297,38	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-142,80	-200,00			-200,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-354,61**	**-700,00**		**-202,62**	**-497,38**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**728,89**	**700,00**		**445,38**	**254,62**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**728,89**	**700,00**		**445,38**	**254,62**	
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**	**728,89**	**700,00**		**445,38**	**254,62**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	331,20			1.421,47	-1.421,47	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		14.000,00		2.206,52	11.793,48	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**331,20**	**14.000,00**		**3.627,99**	**10.372,01**	
02.01	- Personalaufwendungen	388.811,19	404.900,00		401.068,13	3.831,87	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	49.362,71	97.500,00		95.828,54	1.671,46	
02.04	- Abschreibungen	16.320,89	14.800,00		20.268,81	-5.468,81	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.214,14	2.500,00		6.012,13	-3.512,13	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**457.708,93**	**519.700,00**		**523.177,61**	**-3.477,61**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-457.377,73**	**-505.700,00**		**-519.549,62**	**13.849,62**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-457.377,73**	**-505.700,00**		**-519.549,62**	**13.849,62**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		386.000,00			386.000,00	
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**386.000,00**			**386.000,00**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-457.377,73**	**-119.700,00**		**-519.549,62**	**399.849,62**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	331,20			1.011,17	-1.011,17	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	7.171,43	14.000,00		298,11	13.701,89	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.502,63**	**14.000,00**		**1.309,28**	**12.690,72**	
02.01	- Personalauszahlungen	-388.811,19	-404.900,00		-401.041,80	-3.858,20	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-56.403,08	-97.500,00		-87.111,11	-10.388,89	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.258,84	-2.500,00		-4.777,93	2.277,93	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-448.473,11**	**-504.900,00**		**-492.930,84**	**-11.969,16**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-440.970,48**	**-490.900,00**		**-491.621,56**	**721,56**	
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		-20.000,00			-20.000,00	
05.02	- Baumaßnahmen				-18.963,71	18.963,71	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.638,13	-17.500,00		-37.075,42	19.575,42	-42.361,87
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-9.638,13	-37.500,00		-56.039,13	18.539,13	-42.361,87
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-9.638,13**	**-37.500,00**		**-56.039,13**	**18.539,13**	**-42.361,87**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-450.608,61**	**-528.400,00**		**-547.660,69**	**19.260,69**	**-42.361,87**
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**	**-450.608,61**	**-528.400,00**		**-547.660,69**	**19.260,69**	**-42.361,87**

Investitionen Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2021	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-20-008 Anschaffung Pritschenwagen				-33.564,92	-30.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-33.564,92	-30.000,00
INV-20-009 Stromanschlussäule für Pressmulde	-4.330,86				-2.669,14
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.330,86				-2.669,14
INV-20-010 Herstellung von drei Lagerschütten für den Bauhof	-5.307,27				-4.692,73
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.307,27				-4.692,73
INV-21-004 Befestigung Grünabfallsammelplatz KWS		-20.000,00		-18.963,71	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-20.000,00			
05.02 - Baumaßnahmen				-18.963,71	
INV-21-009 Baubetriebsdienst: Wassertank für Ladefläche LKW		-7.500,00		-3.510,50	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-7.500,00		-3.510,50	
INV-BGA-12 BGA Baubetriebsdienst		-10.000,00			-5.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00			-5.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	99,40	200,00		99,40	100,60	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**99,40**	**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**	**99,40**	**200,00**		**99,40**	**100,60**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**99,40**	**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**	**99,40**	**200,00**		**99,40**	**100,60**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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	99,40	200,00		99,40	100,60	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**99,40**	**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**	**99,40**	**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**	**99,40**	**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**	**99,40**	**200,00**		**99,40**	**100,60**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57510 Tourismus

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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				2,95	-2,95	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	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**	**1.751,73**			**2,95**	**-2,95**	
02.01	- Personalaufwendungen	2.416,71	5.600,00		6.517,93	-917,93	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.380,00	4.000,00		921,67	3.078,33	
02.04	- Abschreibungen	249,00	200,00		249,00	-49,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	6.971,63	12.500,00		16.665,00	-4.165,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.481,82	2.000,00		7.191,05	-5.191,05	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**17.499,16**	**24.300,00**		**31.544,65**	**-7.244,65**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-15.747,43**	**-24.300,00**		**-31.541,70**	**7.241,70**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-15.747,43**	**-24.300,00**		**-31.541,70**	**7.241,70**	
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**	**-15.747,43**	**-24.300,00**		**-31.541,70**	**7.241,70**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57510 Tourismus

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	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				2,95	-2,95	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.751,73					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.751,73**			**2,95**	**-2,95**	
02.01	- Personalauszahlungen	-2.416,71	-5.600,00		-5.480,28	-119,72	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.380,00	-4.000,00		-913,33	-3.086,67	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-15.246,63	-12.500,00		-8.390,00	-4.110,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.481,82	-2.000,00		-7.291,05	5.291,05	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-25.525,16**	**-24.100,00**		**-22.074,66**	**-2.025,34**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.773,43**	**-24.100,00**		**-22.071,71**	**-2.028,29**	
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	-875,00					
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-875,00					
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-875,00**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-24.648,43**	**-24.100,00**		**-22.071,71**	**-2.028,29**	
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**	**-24.648,43**	**-24.100,00**		**-22.071,71**	**-2.028,29**	

Teilergebnisrechnung Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.479.811,67	12.322.600,00		18.105.607,22	-5.783.007,22	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.929.772,00	282.000,00		336.704,00	-54.704,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	8.499,00	6.900,00		6.873,00	27,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	73.763,00	25.000,00		20.239,00	4.761,00	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	1,55					
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**15.491.847,22**	**12.636.500,00**		**18.469.423,22**	**-5.832.923,22**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen	26,13			18.138,24	-18.138,24	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.226,00	10.000,00		10.285,00	-285,00	
02.06	- Transferaufwendungen	5.736.167,00	5.711.000,00		8.464.265,00	-2.753.265,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**5.752.419,13**	**5.721.000,00**		**8.492.688,24**	**-2.771.688,24**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**9.739.428,09**	**6.915.500,00**		**9.976.734,98**	**-3.061.234,98**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**9.739.428,09**	**6.915.500,00**		**9.976.734,98**	**-3.061.234,98**	
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**	**9.739.428,09**	**6.915.500,00**		**9.976.734,98**	**-3.061.234,98**	

Teilfinanzrechnung Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.718.322,71	12.322.600,00		18.663.708,76	-6.341.108,76	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.929.772,00	282.000,00		336.704,00	-54.704,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	69.670,00	25.000,00		23.428,05	1.571,95	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.717.764,71**	**12.629.600,00**		**19.023.840,81**	**-6.394.240,81**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-16.423,00	-10.000,00		-10.966,00	966,00	
02.05	- Transferzahlungen	-5.348.390,00	-5.711.000,00		-6.194.722,00	483.722,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.364.813,00**	**-5.721.000,00**		**-6.205.688,00**	**484.688,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.352.951,71**	**6.908.600,00**		**12.818.152,81**	**-5.909.552,81**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**10.352.951,71**	**6.908.600,00**		**12.818.152,81**	**-5.909.552,81**	
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**	**10.352.951,71**	**6.908.600,00**		**12.818.152,81**	**-5.909.552,81**	

Teilergebnisrechnung Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.650,70	1.500,00		1.674,33	-174,33	
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**	**1.650,70**	**1.500,00**		**1.674,33**	**-174,33**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	132.281,84	135.500,00		99.343,16	36.156,84	
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		25.000,00			25.000,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**132.281,84**	**160.500,00**		**99.343,16**	**61.156,84**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-130.631,14**	**-159.000,00**		**-97.668,83**	**-61.331,17**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-130.631,14**	**-159.000,00**		**-97.668,83**	**-61.331,17**	
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**	**-130.631,14**	**-159.000,00**		**-97.668,83**	**-61.331,17**	

Teilfinanzrechnung Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.650,70	1.500,00		3.129,29	-1.629,29	
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**	**1.650,70**	**1.500,00**		**3.129,29**	**-1.629,29**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-132.816,87	-135.500,00		-98.808,13	-36.691,87	
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-25.000,00			-25.000,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-132.816,87**	**-160.500,00**		**-98.808,13**	**-61.691,87**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-131.166,17**	**-159.000,00**		**-95.678,84**	**-63.321,16**	
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**	**-131.166,17**	**-159.000,00**		**-95.678,84**	**-63.321,16**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen	300.000,00	1.233.200,00			1.233.200,00	100.000,00
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen	-706.224,93	-713.600,00		-799.889,00	86.289,00	
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-406.224,93**	**519.600,00**		**-799.889,00**	**1.319.489,00**	**100.000,00**
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-537.391,10**	**360.600,00**		**-895.567,84**	**1.256.167,84**	**100.000,00**

DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Stadt Dissen
am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2021

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 € inkl. 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:

	31.12.2021
	€
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
Jahresüberschuss 2020	622.850,67
SB Fehlbeträge des Vorjahres - "Überschüsse"	**984.884,86**

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 -1.950.018,52 € (Jahre 2012 bis 2020) hatten. Aufgrund eines weiteren Verkaufes einer Gewerbefläche, schließt das THV „Südlich der A33“ im Haushaltsjahr 2020 mit einem positiven Ergebnis von 115.387,91 € ab. Es verbleibt ein Ergebnisvortrag aus dem THV „Südlich A33“ von T€ -1.835.

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 6.0.8.0 - 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 ermittelndem 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 09.02.2022 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 2021: 16,30% / Hebesatz 2020: 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 31.12.2021 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 (Grundstücksgeschäfte; hier Abnahmeverpflichtung und Weiterverkauf) wurden Rückstellungen in Höhe T€ 200 (Vj: T€ 112) 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 2021 wurden die Steuersätze der Realsteuern wie folgt festgesetzt:

Realsteuern	**Hebesatz**		**Betrag in T€**		**Planabweichung**	
	2021	**2020**	**2021**	**2020**	**2021**	**2020**
Grundsteuer A	380%	380%	40	41	-8	-6
Grundsteuer B	380%	380%	1.741	1.818	+9	102
Gewerbesteuer	380%	380%	11.498	5.299	+5.795	+299
ESt-Anteile	n/a	n/a	3.862	3.596	-11	-370
USt-Anteile	n/a	n/a	1.558	1.628	+49	+177
Vergnügungssteuer	n/a	n/a	61	61	-59	-119
Hundesteuer	n/a	n/a	49	37	+8	+1
Summe Steuern			18.106	12.480	+5.783	+84

Insgesamt haben die Steuern und ähnliche Abgaben den Planansatz um T€ 5.783 überschritten. Ursächlich für diese Entwicklung sind die stark gestiegenen Gewerbesteuererträge, die schon eine Planansatzüberschreitung von T€ 5.795 ausmachen.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer beträgt für das Jahr 2021 kassenmäßig 3,86 Mio. EUR (Plan 3,87 Mio. EUR). Grundlage sind das realisierte Steueraufkommen bis August 2021 sowie die aktuellen Sollzahlen bis einschließlich des dritten Quartals 2021. 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 10.04.2000 (Nds. GVBl. S. 70) 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 des Gemeindefinanzreformgesetz i. d. F. vom 10.03.2009 (BGBl. I S. 502), zuletzt geändert durch Artikel 5 des Gesetzes vom 09.12.2019 (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 29.06.2020 (BGBl. I S. 1512).

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€ 3.478 / Vj: T€ 5.543) haben den Planansatz erfreulicherweise um T€ +591 (Vj: T€ +2.097) überschritten. Die Abweichung zum Planansatz resultiert setzen sich wie folgt zusammen:

Beschreibung	PLAN	IST	Ergebnis +/-
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**2.887.100,00**	**3.477.910,51**	**590.810,51**
- Schlüsselzuweisungen	67.000,00	122.032,00	55.032,00
- So. allg. Zuweisungen vom Land	215.000,00	214.672,00	-328,00
- Hauptschule	43.100,00	59.566,25	16.466,25
- Realschule	76.800,00	80.514,07	3.714,07
- Hermann-Freye-Gesamtschule (IGS)	263.600,00	287.458,08	23.858,08
- Soziale Einr. f. Aussiedler u. Ausländer	0,00	15.974,06	15.974,06
- Sonstige Jugendarbeit	21.000,00	42.221,28	21.221,28
- Förderung von Kindern in Tagespflege	75.300,00	53.884,79	-21.415,21
- Tageseinrichtungen für Kinder	2.069.900,00	2.537.218,71	467.318,71
- Übrige Produkte / Erträge	55.400,00	64.369,27	8.969,27

Die Mindererträge gegenüber dem Vorjahr sind auf die Gewerbesteuerhilfen (Kompensationszahlung) vom Land für etwaige Ausfälle durch die COVID-19-Pandemie zurückzuführen, welche ausschließlich im Haushaltsjahr 2020 gezahlt wurden.

Weitere Mehrerträge auch sind im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder zu verzeichnen. Diese resultieren aus der Neufassung der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung 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. Durch die Regelungen der neugefassten öffentlich-rechtlichen Vereinbarung sollen 50 % der Netto-Ist-Kosten vom Landkreis Osnabrück übernommen werden.

Die Auflösungserträge aus Sonderposten (T€ 935 / Vj: T€ 876) für erhaltene Investitionszuschüsse und Beiträge stehen den Abschreibungen gegenüber. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten überschreiten den Planansatz um T€ 81.

Die sonstige Transfererträge (T€ 19 / Vj: T€ 22) übersteigen den Planansatz geringfügig.

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte (T€ 298 / Vj: T€ 313) beinhalten im Wesentlichen Verwaltungsgebühren und Benutzungsentgelte und weisen folgende Plan/IST-Abweichungen aus:

Beschreibung	PLAN	IST	Ergebnis +/-
+ öffentlich-rechtliche Entgelte	**395.900,00**	**298.349,73**	**-97.550,27**
- Ordnungsaufgaben	24.000,00	22.496,00	-1.504,00
- Meldewesen	60.000,00	73.592,50	13.592,50
- Personenstandswesen	30.000,00	30.232,00	232,00
- Brandschutz und technische Hilfe	9.000,00	3.103,99	-5.896,01
- Tageseinrichtungen für Kinder	122.000,00	133.775,15	11.775,15
- Hallenbad	85.000,00	12.080,73	-72.919,27
- Straßenreinigung	22.400,00	17.653,03	-4.746,97
- Gewässerunterhaltung	33.400,00	17,33	-33.382,67
- Übrige Produkte / Erträge	10.100,00	5.399,00	-4.701,00

Insbesondere das Hallenbad musste aufgrund der Pandemieeinschränkungen einen deutlichen Umsatzrückgang verzeichnen. Wegen der Corona-bedingten Schließung war ein Besuch des Hallenbades nicht möglich. Der Planansatz für die Benutzungsgebühren wurde deshalb um T€ 73 unterschritten (Ist: T€ 12).

Die Veranlagung der Beiträge für den Unterhaltungsverband wurde im Jahr 2021 nicht vorgenommen. Dadurch entstehen Mindererträge von T€ 33. Die Beitragsveranlagung wird im Jahr 2022 nachgeholt.

Die privatrechtlichen Entgelte (T€ 81 / Vj: T€ 100) enthalten im Wesentlichen auf Mieten und Pachten (T€ 51) und Erstattungen aus Schadenfällen (T€ 24), welche den Planansatz um T€ 15 unterschritten haben.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (T€ 1.218 / Vj: T€ 1.046) weichen wie folgt zum Planansatz ab:

Beschreibung	PLAN	IST	Ergebnis +/-
+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	**1.183.100,00**	**1.218.161,23**	**35.061,23**
- Zentrale Dienste und Aufgaben	27.200,00	12.359,21	-14.840,79
- Schulen	175.500,00	197.885,65	22.385,65
- Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	152.100,00	152.525,98	425,98
- Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	18.100,00	14.850,55	-3.249,45
- Soziale Einrichtung für Aussiedler und Ausländer	146.700,00	154.008,55	7.308,55
- Wohngeldleistungen	225.000,00	224.509,40	-490,60
- Förderung von Tageseinricht. f. Kinder	30.000,00	37.115,41	7.115,41
- Tageseinrichtungen für Kinder	157.200,00	230.400,32	73.200,32
- Stadtentwicklung	50.000,00	0,00	-50.000,00
- Baubetriebsdienst	14.000,00	2.206,52	-11.793,48
- Übrige Produkte / Erträge	187.300,00	192.299,64	4.999,64

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 und der Anzahl der Gastschüler orientiert. Im Haushaltsjahr 2021 sind die Auszahlungen für diesen Bereich höher ausgefallen als geplant, sodass auch der Ansatz für Gastschulgelder überschritten werden konnte.

Bei dem Produktbereich Tageseinrichtungen für Kinder sind Mehrerträge von T€ 73 entstanden. Diese beruhen auf nicht planbaren Erstattungen, z.B. im Rahmen von Beschäftigungsverboten.

Bei dem Produkt „Stadtentwicklung“ ist die Erstattung für das Projekt „Dorfentwicklung“ noch nicht eingegangen. Dementsprechend sind Mindererträge in Höhe von T€ 50 entstanden.

Die Zinsen und ähnliche Finanzerträge (T€ 476 / Vj: T€ 438) überschreiten den Planansatz um T€ 30. Grund dafür sind Gewinnausschüttungen des Sondervermögens (Eigenbetriebe) der Stadt Dissen aTW.

Die Bestandsveränderungen (T€ 467 / Vj: T€ 189) 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	**607.500,00**	**544.165,38**	-63.334,62
- Konzessionsabgabe	396.000,00	390.651,21	-5.348,79
- Rückstellungsauflösung (Sonstige Personalk.)	209.200,00	150.000,00	-59.200,00
- Übrige Produkte / Erträge	2.300,00	3.514,17	1.214,17

Ordentliche Aufwendungen des Haushaltsjahres:

Die Aufwendungen für aktives Personal in Höhe von T€ 6.837 (Vj.: T€ 7.129) setzen sich wie folgt zusammen:

Beschreibung	PLAN	IST	Ergebnis +/-
- Aufwendungen für aktives Personal	**6.660.000,00**	**6.836.847,42**	**-176.847,42**
- Dienstaufwendungen	4.969.300,00	4.901.988,75	67.311,25
- Beiträge zu Versorgungskasse	562.800,00	615.624,65	-52.824,65
- Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	879.500,00	879.092,61	407,39
- Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	25.200,00	85.429,87	-60.229,87
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	200.700,00	244.008,00	-43.308,00
- Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	22.500,00	52.084,00	-29.584,00
- Zuführung zu Rückstellungen für Alters-teilzeit und andere Maßnahmen	0,00	58.619,54	-58.619,54

Die Überschreitung des Planansatzes resultiert aus Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen, 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€ 15 / Vj. T€ 32) handelt es sich ausschließlich um die Zuführung zur Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger. Aufgrund der Anhebung von

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (T€ 3.586 / Vj. T€ 3.358) haben den Planansatz grundsätzlich um T€ 135 überschritten und setzen sich wie folgt zusammen:

	Haushaltsjahr		
Beschreibung	**PLAN**	**IST**	**Ergebnis +/-**
- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	**3.451.330,00**	**3.586.246,15**	**-134.916,15**
- Grundstücks- und Gebäudemanag. ohne THV	20.130,00	3.618,17	16.511,83
- Grundstücks- und Gebäudemanag. nur THV	0,00	122.660,84	-122.660,84
- Grunderwerb Treuhandverfahren (soweit Vorräte)	0,00	466.986,40	-466.986,40
- Meldewesen	33.540,00	24.990,64	8.549,36
- Schulen (ohne IGS)	330.660,00	267.359,36	63.300,64
- Integrierte Gesamtschule	341.050,00	324.251,18	16.798,82
- Schulmensa	79.860,00	44.811,22	35.048,78
- Büchereien	36.760,00	29.944,12	6.815,88
- Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	56.420,00	32.550,72	23.869,28
- Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausl.	145.560,00	80.439,16	65.120,84
- Willy-Schulte-Kindergarten	153.120,00	109.380,52	43.739,48
- KiTa "Kunterbunt"	166.260,00	134.705,30	31.554,70
- Regenbogenkindergarten	4.630,00	25.198,79	-20.568,79
- Sport, Sporthallen und Hallenbad	548.590,00	601.742,29	-53.152,29
- Stadtentwicklung	168.600,00	90.049,21	78.550,79
- Gemeindestraßen	354.800,00	347.786,33	7.013,67
- Straßenbeleuchtung	120.600,00	162.707,06	-42.107,06
- Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	185.880,00	54.847,70	131.032,30
- Gewässerunterhaltung	51.800,00	32.188,33	19.611,67
- Baubetriebsdienst	88.150,00	95.828,54	-7.678,54
- Übrige Produkte / Aufwendungen	564.920,00	534.200,27	30.719,73

Die (vorerst) nicht zahlungswirksamen Aufwendungen aus den Treuhandverfahren (Erschließungsmaßnahmen), stehen Mehrerträge gegenüber. Soweit es den Grundstückserwerb (= *Grunderwerb Treuhandverfahren (soweit Vorräte)*) betrifft, stehen den Aufwendungen Bestandveränderungen in Höhe von 466.986,40 € (= Ertrag) gegenüber. Ohne diesen Erwerb von Grundstücken aus den Treuhandverfahren ist der Planansatz um T€ 322 unterschritten.

Bei der Hugo-Homann-Sporthalle liegt eine Ansatzüberschreitung von T€ 160 vor (Plan: 94.170 € / Ist: 253.739,29 €). Diese ist auf die ergebniswirksame Bildung einer Rückstellung für die Sanierung der Lüftungsanlage mit T€ 200 zurückzuführen.

Die Planansatzüberschreitung bei der Straßenbeleuchtung ist auf eine nicht eingeplante Stromkostensteigerung zurückzuführen.

Die Abschreibungen (T€ 2.045 / Vj: T€ 1.899) beinhalten die Abschreibungen auf das immaterielle Vermögen und Sachvermögen in Höhe von T€ 2.015 (Vj: T€ 1.899) und die Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von T€ 30 (Vj: 64,40 €).

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen (T€ 184 / Vj: T€ 232) überschreiten den Planansatz um T€ 34 (Vj: T€ 54). Grund dafür sind die nicht geplanten Zinsaufwendungen aus den Treuhandverfahren in Höhe von T€ 79 (VJ: T€ 82).

Die Transferaufwendungen (T€ 11.154 / Vj: T€ 8.333) setzen sich wie folgt zusammen:

	Haushaltsjahr		
Beschreibung	**PLAN**	**IST**	**Ergebnis +/-**
- Transferaufwendungen	**8.856.400,00**	**11.154.346,45**	**-2.297.946,45**
- Kreisumlage	5.230.400,00	6.675.677,00	-1.445.277,00
- Gewerbesteuerumlage	460.600,00	1.063.868,00	-603.268,00
- Finanzausgleichsumlage (an das Land)	0,00	705.040,00	-705.040,00
- Musikschulen	28.100,00	18.572,67	9.527,33
- Sportverwaltung und -förderung	40.000,00	3.884,80	36.115,20
- Sportfreianlage (Schuldendienst)	70.000,00	14.582,87	55.417,13
- Regenbogenkindergarten (Verlustabdeckung)	594.000,00	582.141,71	11.858,29
- Kindertagesstätte St. Ansgar (Verlustabd.)	779.000,00	555.264,47	223.735,53
- Charlys Kinderparadies - Kindergarten	580.000,00	595.010,08	-15.010,08
- Charlys Kinderparadies - Krippe	630.000,00	536.891,98	93.108,02
- Wohngeldleistungen	225.000,00	211.621,50	13.378,50

Die Umlageverpflichtungen an den Landkreis Osnabrück 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 Rückstellung ermittelt sich zwischen der Differenz der Kreisumlage 2022 zur Kreisumlage 2021. Allerdings wird hier der periodenfremde Zeitraum des NFAG zu Grunde gelegt, sodass die Steuereinzahlungen des IV. Quartals für die Berechnung unberücksichtigt bleiben. Aufgrund der sehr Hohen Gewerbesteuereinzahlungen an die Stadt Dissen (T€ 11.551), welche den im Finanzhaushalt festgesetzten Planansatz um 6.550.573,02 € überschreitet, kam es auch bei der neuen Berechnungsmethode der Kreisumlagerückstellung zu einer Zuführung.

Die Gewerbesteuerumlage wird anhand der tatsächlichen Einzahlungen festgesetzt. Dabei werden 35,0% (Vj: 35,0%) von dem Gewerbesteuermessbetrag der Gewerbesteuereinzahlungen als Umlage abgeführt. Die Gewerbesteuereinzahlungen überschreiten den Planansatz, wodurch die Gewerbesteuerumlage ebenfalls steigt.

Die Planansatzunterschreitung bei der Kita St. Ansgar ist auf die Erstattung einer Defizitabdeckung (T€ 101) sowie der Umbuchung des Tilgungsanteils zwecks Passivierung (T€ 122) zurückzuführen.

Bei der Sportfreianlage wurde in der Haushaltsplanung die Tilgung der Kredite im Aufwand geplant. Dieser Aufwand wurde umgebucht und nachträglich passiviert.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (T€ 748 / Vj: T€ 748) wurden die Ansätze um T€ 109 unterschritten.

	Haushaltsjahr		
Beschreibung	**PLAN**	**IST**	**Ergebnis +/-**
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**967.690,00**	**858.763,58**	**108.926,42**
- Rat einschl. Ausschüsse und Ortsräte	39.770,00	45.085,64	-5.315,64
- Zentrale Dienste und Aufgaben	42.070,00	63.266,29	-21.196,29
- Finanz- und Steuerverwaltung	56.430,00	49.701,60	6.728,40
- Stadtkasse	18.810,00	34.974,11	-16.164,11
- Realschule	20.860,00	13.521,53	7.338,47
- Hermann-Freye-Gesamtschule	32.680,00	38.900,93	-6.220,93
- Schulmensa	7.400,00	20.910,62	-13.510,62
- Gemeindestraßen	312.790,00	179.478,56	133.311,44
- Gewässerunterhaltung	66.000,00	69.973,99	-3.973,99
- Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	25.000,00	0,00	25.000,00
- Übrige Produkte / Aufwendungen	345.880,00	342.950,31	2.929,69

Bei dem Produkt Gemeindestraßen wird den Planansatz um T€ 133 deutlich unterschritten. Grund hierfür ist der Anteil an der Oberflächenentwässerung, welcher deutlich geringer ausgefallen ist als zunächst prognostiziert (Plan: T€ 310, Ist: T€ 178).

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	€	€
Außerordentliche Erträge im Haushaltsjahr		
Grundstücksverkauf - THV 892 Frommhof	108.175,86	
Grundstücksverkauf - THV 927 Rahmenvertrag	41.875,03	
Grundstücksverkauf - THV 902 Dissen Südl. A33	156.497,58	
Grundstücksverkauf - THV 990 Dahauser Feld (2. BA)	91.980,38	
Sonstige außerordentliche Erträge (spenden)	50.419,50	**448.948,35**
Außerordentliche Aufwendungen im Haushaltsjahr		
Drohverlust aus schwebenden Gesschäften (NLG-Rahmenvertrag 927)	-88.003,00	
Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögen	-32.321,25	
Sonst. außerordentl. Aufwendungen v. untergeordneter Bedeutung	293,85	**-120.030,40**
Außerordentliches Ergebnis im Haushaltsjahr		**328.917,95**

Durch den Verkauf einiger Grundstücke aus den Treuhandverfahren (insbesondere Dahauser Feld und Südlich der A33) kann das außerordentliche Ergebnis (T€ 329 / Vj: T€ 952) weiter das Jahresergebnis positiv beeinflussen, da auch der ordentliche Ergebnishaushalt mit einem Überschuss abschließt. Insgesamt kann im Haushaltsjahr 2021 damit ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.272.547,35 € ausgewiesen werden.

Die „Sondereffekte“ durch Grundstücksverkäufe sind allerdings zeitlich begrenzt und bestehen nur so lange, wie geeignete Grundstücke zum Verkauf zur Verfügung stehen. Vorrangige Aufgabe ist es, das ausgeglichenes ordentliche Ergebnis zu erreichen.

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.

4.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	346	487	141
5.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.649	-1.238	411
6.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.303**	**-751**	**552**
7.	Aufnahme von Krediten für Investition *	1.333	0	-1.333
8.	Tilgung von Krediten für Investition *	-713	-800	-87
9.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**620**	**-800**	**-1.420**
10.	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-2.789**	**3.435**	**6.224**
11.	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	998	998
12.	Anfangsbestand Zahlungsmittel **	0	763	763
13.	**Endmittelbestand Zahlungsmittel ****	**-2.789**	**5.196**	**7.985**

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

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

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

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (oder auch Cashflow) schließt wieder mit einem positiven Saldo von T€ 4.986 (Vj: T€ 1.955) ab. Im Vergleich zum Plan ist der Saldo um T€ 7.092 besser ausgefallen als prognostiziert. Gründe dafür sind vor allem die deutlich über dem Planansatz liegenden Gewerbesteuereinzahlungen, die den Finanzmittelbestand maßgeblich beeinflusst haben.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:

Investition Nr.:	Name:	Ansatz:	Gebucht	Verfügbar
INV-15-006	Erweiterung der Schulmensa	0,00	6.040,94	-6.040,94
INV-19-005	Anschaffung von Smartboards für Hermann-Freye-G	0,00	23.836,65	-23.836,65
INV-20-005	Anschaffung von Smartboards	0,00	6.657,43	-6.657,43
INV-21-003	Sanierung Industriestraße	300.000,00	200.000,00	100.000,00
INV-21-010	Stadtbücherei: Neuanschaffung Inventar	46.000,00	0,00	46.000,00
INV-21-012	IGS: Anschaffung von Smartboads	0,00	26.108,60	-26.108,60
INV-BGA-04	BGA Realschule	0,00	6.527,15	-6.527,15
INV-BGA-22	BGA Hermann-Freye-Gesamtschule	0,00	8.349,39	-8.349,39
	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	209.129,44	-209.129,44
Gesamtsumme Investitionen		346.000,00	486.649,60	-140.649,60

Die nachstehende Tabelle zeigt alle Investitionen ab einem Investitionsvolumen > 30.000 €. Zur näheren Information wird auf die Investitionsübersicht verwiesen.

Investition I	Name:	Ansatz inkl	Gebucht	Verfügbar
INV-20-008	Anschaffung Pritschenwagen	-30.000,00	-33.564,92	3.564,92
INV-21-002	Dorfentwicklung: Umsetzung von Projekten	-50.000,00	0,00	-50.000,00
INV-21-003	Sanierung Industriestraße	-700.000,00	-569.119,64	-130.880,36
INV-21-010	Stadtbücherei: Neuanschaffung Inventar	-46.000,00	-47.158,19	1.158,19
INV-21-025	Planungskosten Erweiterung Grundschule	-50.000,00	0,00	-50.000,00
INV-21-027	Erwerb eines Grundstücks (Lerchenstraße)	-450.000,00	-407.834,05	-42.165,95
INV-GRE	Zweckfreier Grunderwerb	-30.000,00	-29.978,49	-21,51
	Sonstige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-293.005,09	-150.448,10	-142.556,99
Gesamtsumme Investitionen		**-1.649.005,09**	**-1.238.103,39**	**-410.901,70**

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.

Der geplante Kredit für Investitionen in Höhe von 1.333,200,00 € (Haushaltsermächtigung) wurde im Haushaltsjahr nicht aufgenommen. Von einer Übertragung dieser Kreditermächtigung wird wegen der äußerst positiven Liquiditätslage und der relativ geringen Übertragung von Haushaltsausgaberesten (T€ 345) Abstand genommen.

Die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen resultieren im Wesentlichen aus zunächst ungezielt gebuchten Zahlungsvorgängen, welche erst nach dem Zahlungseingang entsprechend verbucht werden konnten.

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:

	2021	2020
	T€	T€
Straßen- und Wegebau	39	63
THV Dissen Südl. A33	348	403
THV Dissen – Dahauser Feld	0	1.220
THV In der Grund	0	18
Endausbau Straße östl. Brügger Feldweg	0	154
Gel. Anzahlung auf Grunderwerb	80	80
Sonstige Investitionen	0	26
Summe	467	1.965

Mangels Unterlagen zum Stand der Abschlusserstellung vom Erschließungsträger für die Treuhandverfahren konnten die Baunebenkosten für Südl. A33 nicht den entsprechenden Bereichen (Stadt, Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung) zugeordnet werden.

In den vergangenen Haushaltsjahren wurden die Investitionen zum größten Teil durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte finanziert. Im aktuellen Haushaltsjahr teilen sich die Investitionszugänge wie folgt auf:

- zahlungswirksam: T€ 1.311 (Vj: T€ 424)
- langfristige THV-Verträge T€ 1.502 (Vj: T€ 326)

<u>Mitzugehörigkeit zu anderen Posten:</u>

- Die „Sonstigen Verbindlichkeiten“ enthalten Schulden aus Treuhandverträgen in Höhe von T€ 7.896 (Vj: T€ 8.041). 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€ 3.442 / Vj: T€ 3.127), 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 41.087,35 € (Vj: 43.295,21 €)	Transferauszahlungen	Zinsen und ähnliche Auszahlungen 41.087,35 € (Vj: 43.295,21 €)
Tilgungsanteil:	n/a	n/a	Transferauszahlungen	Auszahlungen für Kredite u. Darlehen f. Investitionen 176.232,74€ (Vj: 175.266,48€)

*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 Summe der umlagepflichtigen Vergütung des Abrechnungsjahres 2021 beträgt T€ 341.

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. 28,21 % (Vj: 38,76 %) der Steuereinnahmen an den Kreis zahlen. Des Weiteren ist die Finanzausgleichumlage an das Land Niedersachsen abzuführen, was zusätzlich 3,89 % der Steuereinzahlungen ausmacht.

Weiter müssen 35,0% (Vj: 35,0%) 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 52,07 % (Vj: 57,47 %) der Steuereinnahmen (hier ohne Vergnügungs- und Hundesteuer) aus 2021 zur Deckung der Pflichtaufgaben sowie für die Wahrnehmung von Aufgaben des Landkreises Osnabrück (Sekundarstufe I und Kindergärten). An dieser Stelle sei allerdings darauf hingewiesen, dass die Kreis- und Finanzausgleichsumlageverpflichtungen wegen der hohen Steuereinnahmen 2021 erst in 2022 zahlungswirksam werden. Weitere Ausführungen zur Finanzierung der Aufgaben wird unter Punkt Finanzlage des Rechenschaftsberichtes erläutert.

Die finanzielle Verpflichtung (für IV. Quartal 2020 bis einschließlich IV. Quartal 2021) 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 31.12.2021	8.464.961	1.895.264	6.569.697	3.047.188	3.522.509	468.093
Summe Schulden aus dem FAG 31.12.2021	**8.464.961**	**1.895.264**	**6.569.697**	**3.047.188**	**3.522.509**	**468.093**
davon Fälligkeit 2022	*7.099.892*	*1.895.264*	*6.569.697*			
davon Fälligkeit 2023	*1.365.069*	*0*	*0*			
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 3.522.509 € 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 2021 betrug insgesamt T€ 1.572 (Vorjahr: T€ 1.734).

Aus dem Erschließungsgebiet „Brügger Feldweg“ ergeben sich bei einem Grundstücksverkauf Nachschusspflichten (nachträgliche Anschaffungswerte für Grundstücke) in Höhe 20,45 €/qm (2021: 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: 4.168.216,17 €. Die Abnahmeverpflichtung der Grundstücke besteht im Jahr 2025.

Derivative Finanzinstrumente werden nicht eingesetzt.

Die Stadt Dissen aTW hat im Haushaltsjahr 2021 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:

	31.12.2020	Einnahmen	Ausgaben	Verrechnungen	31.12.2021	**Nachrichtlich:** Bestand ohne Verrechnungen
	€				€	
Östl. Lindenstraße 152/640	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.093,61
Stadt Dissen 152/653	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-345.954,43
Dissener Heide 152/659	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.099.269,96
Am Wischkamp 152/760	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.260.271,52
Dissen - Erpen 152/762	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-224.951,21
Am Wischkamp Erw. 152/774	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.085.128,90
Brügger - Feldweg 152/778	139.330,94	250,00	-190.325,49	0,00	-50.744,55	128.687,60
Feldstraße 152/783	9.366,45	250,00	-30,34	-9.586,11	0,00	802.363,39
Frommhof 152/892	-335.737,72	155.520,00	-4.436,25	184.653,97	0,00	-584.653,97
Am Wischk. Südring 152/895	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585.160,25
Dissen Südl. A33 152/902	-7.192.334,98	301.482,40	-202.012,57	0,00	-7.092.865,15	-9.086.609,23
In der Grund 152/908	-39.889,86	0,00	-593,10	40.482,96	0,00	68.782,02
Rahmenvertrag 152/927*	-473.274,28	158.676,66	-447.404,02	9.586,11	-752.415,53	-761.492,77
Dahauser Feld 152/953	1.186.589,60	0,00	-629.629,76	0,00	556.959,84	556.959,84
Dahauser Feld 152/990	1.653.215,39	93.164,00	-814.873,77	-225.136,93	706.368,69	931.505,62
Verfahrensbestand:	**-5.052.734,46**	**709.343,06**	**-2.289.305,30**	**0,00**	**-6.632.696,70**	**-6.632.696,70**
Sonstige Vermögensgegenst. (+)	2.988.502,38				1.263.328,53	
Sonstie Verbindlichkeiten (-)	-8.041.236,84				-7.896.025,23	

Von den durch die Niedersächsische Landgesellschaft (NLG) gewährten Bürgschaften in Höhe von 12.250.000 € hat die NLG per 31.12.2021 für Darlehn 8,45 Mio. € in Anspruch genommen.

3. Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Name und Bezeichnung der Gebietskörperschaft	Stadt Dissen aTW Der Stadt Dissen aTW sind am 8. November 1951 die Stadtrechte verliehen worden
Kreis	Landkreis Osnabrück
Größe und Einwohnerzahl	Größe: 31,9 km² Einwohner am 01.01.2021: 10.242
Hauptsatzung	Hauptsatzung der Stadt vom 12. Dezember 2016
Haushaltssatzung	Für das Haushaltsjahr 2021 hat der Rat der Stadt Dissen am 01.03.2021 die Haushaltssatzung beschlossen.
Haushaltsjahr	Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
Gesetzliche Vertreter	Bürgermeister Eugen Görlitz
Feststellung des Vorjahresabschlusses	Die Prüfung der Jahresrechnungen 2019 und 2020 ist durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Osnabrück erfolgt. Die Beschlussfassung über die Jahresrechnungen erfolgte vom Rat am 12.12.2022.
Wichtige Verträge	**Stromkonzessionsvertrag** vom 05.04.2016 mit der Strom- und Gasversorgung Versmold (Laufzeit vom 01.11.2016 bis 31.10.2036) **Gaskonzessionsvertrag** vom 05.04.2016 mit der Strom- und Gasversorgung Versmold (Laufzeit vom 01.11.2016 bis 31.10.2036)
Wesentliche Beteiligungen	Abwasserbeseitigungsbetrieb der Stadt Dissen aTW (Eigenbetrieb) Stadtwerke der Stadt Dissen aTW (Eigenbetrieb)

4. Verzeichnis der Ratsmitglieder (Stand: 31.12.2021)

Anneken-Redeker, Helmut	Wir für Dissen / Grüne	- Rat - Sozial-, Jugend-, Sport- und Integrationsausschuss - Schul- und Kulturausschuss	Dipl.-Pädagoge
Dallmeyer, Jürgen	UWG	- Rat - Bau-, Wege-, Grundstücks- und Feuerwehrausschuss - Finanz-, Beteiligungs- und Wirtschaftsausschuss - Klima-, Planungs- und Betriebsausschuss (Vorsitzender)	Landwirt
Detert, Marc	CDU	- Rat (Vorsitzender) - Bau-, Wege-, Grundstücks- und Feuerwehrausschuss - Finanz-, Beteiligungs- und Wirtschaftsausschuss - Klima-, Planungs- und Betriebsausschuss	Vertriebsleiter
Dettmer, Wolfgang	CDU	- Rat - Verwaltungsausschuss - Klima-, Planungs- und Betriebsausschuss	Rentner
Eck, Alexander	CDU	- Rat - Bau-, Wege-, Grundstücks- und Feuerwehrausschuss (Vorsitzender) - Finanz-, Beteiligungs- und Wirtschaftsausschuss	Verwaltungswirt
Ferber, Cornelia	Wir für Dissen / Grüne	- Rat - Verwaltungsausschuss - Klima-, Planungs- und Betriebsausschuss	Dipl.-Sozialpädagogin
Krüger, Meike	CDU	- 2. Stellvertretende Bürgermeisterin - Rat - Verwaltungsausschuss - Sozial-, Jugend-, Sport- und Integrationsausschuss	Kfm. Angestellte
Lange-Eekhoff, Deirdre	UWG	- Rat - Finanz-, Beteiligungs- und Wirtschaftsausschuss	Kfm. Angestellte
Lippold, Birgit	Wir für Dissen / Grüne	- Rat - Klima-, Planungs- und Betriebsausschuss - Sozial-, Jugend-, Sport- und Integrationsausschuss	Physiotherapeutin
Lück, Uwe	SPD	- Rat	Dipl.-Elektroingenieur

		- Bau-, Wege-, Grundstücks- und Feuerwehrausschuss - Finanz-, Beteiligungs- und Wirtschaftsausschuss - Klima-, Planungs- und Betriebsausschuss	
Meyer, Petra	SPD	- Rat - Bau-, Wege-, Grundstücks- und Feuerwehrausschuss - Klima-, Planungs- und Betriebsausschuss - Sozial-, Jugend-, Sport- und Integrationsausschuss	Arbeitspädagogin
Meyer zu Drewer, Ulrich	Wir für Dissen / Grüne	- Rat - Bau-, Wege-, Grundstücks- und Feuerwehrausschuss - Finanz-, Beteiligungs- und Wirtschaftsausschuss (Vorsitzender)	Versicherungskaufmann
Meyer zu Erpen, Wilhelm	Wir für Dissen / Grüne	- Rat - Verwaltungsausschuss - Bau-, Wege-, Grundstücks- und Feuerwehrausschuss - Finanz-, Beteiligungs- und Wirtschaftsausschuss	Landwirt
Nümann, Hartmut	SPD	- Rat - Schul- und Kulturausschuss	Sparkassenbetriebswirt
Okutur, Emsal	UWG	- Rat - Sozial-, Jugend-, Sport- und Integrationsausschuss	Rentnerin
Öynhausen, Maren	UWG	- Rat - Verwaltungsausschuss - Schul- und Kulturausschuss	Realschullehrerin a.D.
Prell, Heiner	CDU	- Rat - Finanz-, Beteiligungs- und Wirtschaftsausschuss	Rentner
Schlie, Sandra	CDU	- Rat - Bau-, Wege-, Grundstücks- und Feuerwehrausschuss - Schul- und Kulturausschuss (Vorsitzende) - Sozial-, Jugend-, Sport- und Integrationsausschuss	Med.-techn. Laboratoriumsassistentin
Schwarte, Daniel	SPD	- Rat - Schul- und Kulturausschuss - Sozial-, Jugend-, Sport- und Integrationsausschuss (Vorsitzender)	Studienrat
Stolle, Heinz-Günter	SPD	- 1. Stellvertretender Bürgermeister - Rat - Verwaltungsausschuss	Kaufmann

		- Finanz-, Beteiligungs- und Wirtschaftsausschuss	
Varwig, Margitta	Wir für Dissen / Grüne	- Rat - Klima-, Planungs- und Betriebsausschuss - Sozial-, Jugend-, Sport- und Integrationsausschuss	Geschäftsführerin
Warnek, Denise	CDU	- Rat - Klima-, Planungs- und Betriebsausschuss - Schul- und Kulturausschuss - Sozial-, Jugend-, Sport- und Integrationsausschuss	Gesundheits- und Krankenpflegerin

5. Beschluss über den Jahresabschluss 2021

Dem Rat wird empfohlen, den Jahresabschluss 2021 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.272.547,35 € nach Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt in der vorliegenden Form festzustellen. Der Jahresüberschuss soll in Höhe von 934.029,40 € der Position „Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses“ und in Höhe von 328.917,95 € der Position „Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses“ eingestellt werden.

Dissen am Teutoburger Wald, den 14.11.2022

Aufgestellt:

Eugen Görlitz
Bürgermeister

Anlage zum Anhang

Stadt Dissen aTW

Anlagenübersicht zum 31. Dezember 2021

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte	
	01.01.2021	Zugang	Abgang	Umbuchungen	31.12.2021	01.01.2021	Zugang	Abgang	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Immaterielles Vermögen											
1.2 Lizenzen	126.777,59	16.226,68	0,00	0,00	143.004,27	85.634,59	19.331,48	0,00	104.966,07	38.038,20	41.143,00
1.3 Ähnliche Rechte	2.460.000,00	0,00	0,00	0,00	2.460.000,00	567.468,00	114.123,00	0,00	681.591,00	1.778.409,00	1.892.532,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	140.598,92	7.565,50	0,00	0,00	148.164,42	70.057,92	7.322,50	0,00	77.380,42	70.784,00	70.541,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	36.762,80	0,00	0,00	0,00	36.762,80	29.410,80	2.451,00	0,00	31.861,80	4.901,00	7.352,00
1.6 Sonstigesimmaterielles Vermögen	1.909.523,65	20.886,50	0,00	0,00	1.930.410,15	0,00	0,00	0,00	0,00	1.930.410,15	1.909.523,65
	4.673.662,96	44.678,68	0,00	0,00	4.718.341,64	752.571,31	143.227,98	0,00	895.799,29	3.822.542,35	3.921.091,65
2. Sachvermögen											
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücke	1.299.652,20	29.822,12	0,00	0,00	1.329.474,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1.329.474,32	1.299.652,20
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücke	41.294.208,26	426.089,62	169.125,05	0,00	41.551.172,83	13.581.204,39	478.229,57	0,00	14.059.433,96	27.491.738,87	27.713.003,87
2.3 Infrastrukturvermögen	48.828.685,15	2.137.225,25	295.200,98	1.497.708,12	52.168.417,54	27.511.462,55	1.165.966,66	0,00	28.677.429,21	23.490.988,33	21.317.222,60
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	1.776.975,11	28.723,87	0,00	0,00	1.805.698,98	963.723,06	75.946,92	0,00	1.039.669,98	766.029,00	813.252,05
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	2.369.609,28	146.464,80	8.515,00	0,00	2.507.559,08	1.548.910,28	150.126,91	2.474,06	1.696.563,13	810.995,95	820.699,00
2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.965.157,68	0,00	0,00	-1.497.708,12	467.449,56	0,00	0,00	0,00	0,00	467.449,56	1.965.157,68
	97.534.288,68	2.768.325,66	472.841,03	0,00	99.829.773,31	43.605.300,28	1.870.270,06	2.474,06	45.473.096,28	54.356.677,03	53.928.988,40
3. Finanzvermögen											
3.2 Beteiligung	6.182,80	0,00	0,00	0,00	6.182,80	0,00	0,00	0,00	0,00	6.182,80	6.182,80
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
	3.938.801,80	0,00	0,00	0,00	3.938.801,80	0,00	0,00	0,00	0,00	3.938.801,80	3.938.801,80
	106.146.753,44	2.813.004,34	472.841,03	0,00	108.486.916,75	44.357.871,59	2.013.498,04	2.474,06	46.368.895,57	62.118.021,18	61.788.881,85

Forderungsübersicht

Stadt Dissen aTW

Schuldenübersicht

Anlage zum Anhang

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt-betrag am 31.12. des Haushalts-jahres - EURO -	mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr - EURO -	über 1 bis 5 Jahre - EURO -	mehr als 5 Jahre - EURO -	Gesamt betrag am 31.12. des Vorjahres - EURO -	Mehr (+) / Weniger (-) - EURO -
1. Geldschulden						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.710.885,02	571.903,55	2.209.200,17	3.929.781,30	7.510.774,02	-799.889,00
2. Verbindlichkeiten aus kredit-ähnlichen Rechtsgeschäften	1.951.001,46	177.215,44	584.901,43	1.188.884,59	2.127.234,20	-176.232,74
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	689.913,73	689.913,73	0,00	0,00	315.522,59	374.391,14
4. Transferverbindlichkeiten	31.164,70	31.164,70	0,00	0,00	117.490,55	-86.325,85
5. Sonstige Verbindlichleiten	8.962.607,40	1.107.740,61	7.854.866,79	0,00	9.196.189,47	-233.582,07
Summe	**18.345.572,31**	**2.577.938,03**	**10.648.968,39**	**5.118.665,89**	**19.267.210,83**	**-921.638,52**

Rückstellungsübersicht zum 31.12.2021

Rückstellungen:	Anfangs-bestand	Zuführung	Entnahme	Auflösung / Herabsetzung	Endbestand	Mehr (+)/ weniger (-)
3.1 Pensionsrückstellungen u ä Verpflichtungen	**7.675.397,00**	**434.903,00**	**123.728,00**	**0,00**	**7.986.572,00**	**311.175,00**
- Pensionsrückstellungen	6.622.430,00	351.172,00	106.387,00	0,00	6.867.215,00	244.785,00
- Beihilferückstellungen	1.052.967,00	83.731,00	17.341,00	0,00	1.119.357,00	66.390,00
3.2 Altersteilzeit u.ä . Maßnahmen	**352.454,08**	**411.346,62**	**352.727,08**	**0,00**	**411.073,62**	**58.619,54**
- Urlaub	132.969,08	133.227,00	132.969,08	0,00	133.227,00	257,92
- Überstunden	136.166,35	190.492,00	136.166,35	0,00	190.492,00	54.325,65
- Leistungsorientierte Bezahlung	83.318,65	87.627,62	83.591,65	0,00	87.354,62	4.035,97
3.3 unterlassene Instandhaltung	**150.000,00**	**200.000,00**	**0,00**	**150.000,00**	**200.000,00**	**50.000,00**
- Sanierung Industriestraße	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
- Sanierung Lüftungsanlagen in den Sportstätten	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
3.4 Rekultivierung und Nachsorge	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.5 Sanierung von Altlasten	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.6 Finanzausgleich und Steuerschuldverh.	**371.000,00**	**3.674.304,00**	**371.000,00**	**0,00**	**3.674.304,00**	**3.303.304,00**
3.6.1 Rückstellungen für Finanzausgleich	**0,00**	**2.600.304,00**	**0,00**	**0,00**	**2.600.304,00**	**2.600.304,00**
Finanzausgleichumlage	0,00	705.040,00	0,00	0,00	705.040,00	705.040,00
erhöhte Kreisumlage	0,00	1.895.264,00	0,00	0,00	1.895.264,00	1.895.264,00
3.6.2 Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse	**371.000,00**	**1.074.000,00**	**371.000,00**	**0,00**	**1.074.000,00**	**703.000,00**
Gewerbesteuerrückzahlungen	371.000,00	1.074.000,00	371.000,00	0,00	1.074.000,00	703.000,00
3.7 drohende Verpflichungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.8 andere Rückstellungen	**455.527,00**	**119.803,00**	**161.715,00**	**0,00**	**413.615,00**	**-41.912,00**
- Wertminderung für Erbbaurechte	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00
- Rückstellungen für Archivierungskosten	5.900,00	1.800,00	1.800,00	0,00	5.900,00	0,00
- Jahres- und Konzernabschlusserstellung	20.000,00	15.000,00	0,00	0,00	35.000,00	15.000,00
- Prüfungskosten	35.000,00	15.000,00	0,00	0,00	50.000,00	15.000,00
- Oberflächenentwässerung Straßen	159.915,00	0,00	159.915,00	0,00	0,00	-159.915,00
- Drohverlustrückstellungen a.s.G.	111.992,00	88.003,00	0,00	0,00	199.995,00	88.003,00
- Ausstehende Rechnungen	32.720,00	0,00	0,00	0,00	32.720,00	0,00
Rückstellungen insgesamt	**9.004.378,08**	**4.840.356,62**	**1.009.170,08**	**150.000,00**	**12.685.564,62**	**3.681.186,54**

Übersicht über die aus 2021 auf das folgende Haushaltsjahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen gem. § 128 Abs. 3 NKomVG

Haushaltsausgabereste

Bezeichnung:	Ansatz:	HH-Rest:	Ausgaben:	noch verfügbar	Übertrag	Begründung
Ergebnishaushalt						
UNT-36521	30.000,00 €	- €	24.411,22 €	5.588,78 €	2.588,78 €	Krippenspielplatz konnte nicht fertiggestellt werden
UNT-42421	40.000,00 €	- €	15.251,00 €	24.749,00 €	7.000,00 €	Sanierung Duschen
LFD-24310	3.000,00 €	- €	- €	3.000,00 €	3.000,00 €	Zuschuss FSJ-ler
LFD-28120	14.000,00 €	- €	- €	14.000,00 €	14.000,00 €	Verwendung für Stadtjubiläum 1.200 Jahre Dissen
LFD-54110	657.000,00 €	- €	329.969,18 €	327.030,82 €	50.000,00 €	Diverse Restarbeiten im Bereich der Straßenunterhaltung
Summe Ergebnishaushalt	**744.000,00 €**	**- €**	**369.631,40 €**	**374.368,60 €**	**76.588,78 €**	
Finanzhaushalt						
INV-20-011 Erwerb von Lizenzen für die Digitalisierung	- €	1.968,50 €	- €	1.968,50 €	1.968,50 €	Übertrag von Restmitteln
INV-20-012 Erweiterung Terminalserver	- €	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	6.000,00 €	Lieferverzögerungen bei Hardwarebeschaffung
INV-21-002 Dorfentwicklung: Umsetzung von Projekten	- €	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	Noch keine Projektkosten entstanden
INV-21-003 Sanierung Industriestraße	700.000,00 €	- €	571.245,21 €	128.754,79 €	128.754,79 €	Schlussrechnung steht noch aus
INV-21-013 Sportfreianlage: Ersatzanschaffung Mähwerk für Trecker	8.000,00 €	- €	- €	8.000,00 €	8.000,00 €	Mähwerk ist bestellt, Lieferung steht aus
INV-21-016 Neuanschaffung einer Brandmeldeanlage im Rathaus	5.500,00 €	- €	- €	5.500,00 €	5.500,00 €	Einbau steht noch aus
INV-21-018 Neuanschaffung von Netzwerkswitches	4.000,00 €	- €	- €	4.000,00 €	4.000,00 €	Lieferverzögerungen bei Hardwarebeschaffung
INV-21-019 Anschaffung eines neuen Backup-Servers	7.000,00 €	- €	- €	7.000,00 €	7.000,00 €	Lieferverzögerungen bei Hardwarebeschaffung
INV-21-020 Erwerb von Serverlizenzen	6.000,00 €	- €	- €	6.000,00 €	6.000,00 €	Lieferverzögerungen bei Hardwarebeschaffung
INV-21-021 Anschaffung SQL-Server und User Cals	8.000,00 €	- €	- €	8.000,00 €	8.000,00 €	Lieferverzögerungen bei Hardwarebeschaffung
INV-21-025 Planungskosten Erweiterung Grundschule	50.000,00 €	- €	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	Planung steht noch aus
INV-21-027 Erwerb eines Grundstücks (Lerchenstraße)	450.000,00 €	- €	407.834,05 €	42.165,95 €	42.165,95 €	Restzahlungen stehen noch aus
INV-BGA-01 BGA Rathaus und Bürgerbüro	10.000,00 €	8.000,00 €	13.797,45 €	4.202,55 €	4.202,55 €	Übertrag von Restmitteln
INV-BGA-05 BGA Menseria	2.000,00 €	- €	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	Erwerb eines digitalen Kioskabrechnungssystems (Terminal) steht noch aus
INV-BGA-10 BGA Hallenbad	2.000,00 €	- €	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	Erwerb eines Unterwassersaugers steht noch aus
INV-BGA-11 BGA Sportfreianlage	2.000,00 €	- €	- €	2.000,00 €	- €	Erwerb eines akkubetriebenen Kehrbesens steht noch aus
INV-BGA-12 BGA Baubetriebsdienst	10.000,00 €	5.000,00 €	5.351,69 €	9.648,31 €	9.648,31 €	Erwerb von Betonbausteinen
INV-BGA-15 BGA Bücherei	4.000,00 €	- €	- €	4.000,00 €	4.000,00 €	Server wird erst 2022 zahlungswirksam
INV-BGA-17 BGA u. Spielgeräte Spielplätze	5.000,00 €	- €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	Nestschaukel Sophienstr., Hüpfplatte Gerberweg und Hochdruckreiniger
INV-BGA-22 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule	6.500,00 €	- €	- €	6.500,00 €	- €	Möbel für Klassenräume Nordgebäude
INV-BGA-23 Lizenzen für Digitalisierung	10.000,00 €	- €	8.770,30 €	1.229,70 €	1.229,70 €	Übertrag von Restmitteln
Summe Finanzhaushalt	**1.290.000,00 €**	**70.968,50 €**	**1.006.998,70 €**	**353.969,80 €**	**345.469,80 €**	

Haushaltseinnahmereste

	Ansatz	In Anspruch genommen	Übertrag HH-Reste in 2022
Kreditermächtigungen 2020	100.000,00 €	- €	- €
Kreditermächtigungen 2021	1.233.200,00 €	- €	- €
Notwendiger Übertrag Haushaltseinnahmereste		**- €**	

DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Stadt Dissen
am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2021

Rechenschaftsbericht

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

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

1. Struktur der Schlussbilanz

Aktiva	**T €**	**%**	**Passiva**	**T €**	**%**
Immat. Vermögensgegenstände	3.823	5,0%	Eigenkapital / Rücklagen	30.806	40,2%
Sachanlagen	54.357	70,8%	Sonderposten	14.885	19,4%
Finanzanlagen	8.683	11,3%	Geldschulden	6.711	8,7%
Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	5.341	7,0%	Übrige Verbindlichkeiten	11.634	15,2%
Liquide Mittel	4.012	5,2%	Rückstellungen	12.686	16,5%
Aktive Rechnungsabgrenzung	506	0,7%	Passive RAP	0	0,0%
Summe	**76.722**	**100%**	**Summe**	**76.722**	**100%**

Die Bilanzsumme hat sich im Haushaltsjahr um T€ 2.995 auf T€ 76.722 erhöht. Dies liegt an dem im Vergleich zum Vorjahr deutlich höheren Bestand an liquiden Mitteln.

2. Vermögens- und Kapitalstruktur

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2021 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.

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Vermögensstruktur					
Langfristig gebundenes Vermögen					
Immaterielle Vermögensgegenstände	3.823	5,0	3.921	5,3	-98
Sachvermögen					
- Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	28.821	37,6	29.013	39,4	-192
- Infrastrukturvermögen	23.491	30,6	21.317	28,9	2.174
- übriges Sachvermögen (ohne Vorräte)	2.045	2,7	3.599	4,9	-1.554
Finanzvermögen					
- Beteiligungen	6	0,0	6	0,0	0
- Sondervermögen mit Sonderrechnung	3.933	5,1	3.933	5,3	0
- Sonstige Vermögensgegenstände	4.744	6,2	5.911	8,0	-1.167
	66.863	87,2	**67.700**	91,8	**-837**
Mittelfristig gebundenes Vermögen					
Sachvermögen					
- Verkaufsgrundstücke (Vorräte)	3.546	4,6	3.297	4,5	249
- Forderungen und sonstige VG	0	0,0	161	0,2	-161
	3.546	4,6	**3.458**	4,7	**88**
Kurzfristig gebundenes Vermögen					
Finanzvermögen					
- Öffentlich rechtliche Forderungen	977	1,3	1.207	1,7	-230
- Forderungen aus Transferleistungen	14	0,0	6	0,0	8
- Privatrechtliche Forderungen	3	0,0	25	0,0	-22
- Sonstige Vermögensgegenstände	801	1,0	592	0,8	209
Liquide Mittel	4.012	5,2	343	0,5	3.669
	5.807	7,5	**2.173**	3,0	**3.634**
Rechnungsabgrenzungsposten	506	0,7	396	0,5	110
Gesamtvermögen	**76.722**	100,0	**73.727**	100,0	**2.995**

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 87,2 % (T€ 66.863).

2.1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

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

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Lizenzen	38.038,20	41.143,00
Ähnliche Rechte	1.778.409,00	1.892.532,00
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	70.784,00	70.541,00
Aktivierter Umstellungsaufwand	4.901,00	7.352,00
Sonstiges immaterielles Vermögen	1.930.410,15	1.909.523,65
	3.822.542,35	**3.921.091,65**

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 31.12.2020		**3.921.091,65**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Lizenz für Newsystem	5.430,51	
Lizenz für enaio	24.732,19	
Sonstige Lizenzen (Kindertagesstätten)	14.515,98	**44.678,68**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Lizenzen	19.331,48	
Ähnliche Rechte	114.123,00	
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	7.322,50	
Aktivierter Umstellungsaufwand	2.451,00	**143.227,98**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2021		**3.822.542,35**

2.1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

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

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Grünflächen	565.150,56	565.150,56
Ackerland	91.312,72	91.312,72
Wald, Forst	3.540,30	3.540,30
sonstige unbebaute Grundstücke	669.470,74	639.648,62
	1.329.474,32	**1.299.652,20**

Die unbebauten Grundstücke haben sich wie folgt entwickelt:

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2020		**1.299.652,20**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Grunderwerb	29.822,12	**29.822,12**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2021		**1.329.474,32**

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:

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Grundstücke mit Wohnbauten	123.081,00	292.206,00
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	3.677.453,56	3.305.976,56
Grundstücke mit Schulen	9.886.896,98	10.055.386,98
Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	8.197.161,68	8.352.189,68
Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	4.047.328,85	4.121.932,85
Grundstücke m. so. Dienst-, Geschäfts- und a. Betriebsgebäuden	1.559.816,80	1.585.311,80
	27.491.738,87	**27.713.003,87**

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

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2020		**27.713.003,87**
Zugänge / Umbuchungen im Haushaltsjahr		
Willy-Schulte-Kindergarten - Sanierung Dach	232.622,96	
Parcoursanlage Schulzentrum	193.466,66	**426.089,62**
Abgänge im Haushaltsjahr		
Verkauf von Grundstück	169.125,05	**169.125,05**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Abschreibung auf sozialen Einrichtungen	54.612,57	
Abschreibung auf Schulen	168.490,00	
Abschreibung auf Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	155.028,00	
Abschreibung auf Brandschutz, Rettungsd. und Katastrophens.	74.604,00	
Abschreibung auf so. Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäuden	25.495,00	**478.229,57**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2021		**27.491.738,87**

2.1.2.3. Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen macht 30,6% (Vj: 28,9%) des Vermögens der Stadt Dissen aTW aus und setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.951.769,30	8.954.520,19
Brücken und Tunnel	196.541,00	207.065,00
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	11.344.984,45	9.201.400,83
wasserbauliche Anlagen	2.943.804,58	2.954.236,58
	23.490.988,33	**21.317.222,60**

Die Erhöhung des Infrastrukturvermögen resultiert aus der Erschließung einiger Baugebiete, welche im Wesentlichen über eine Treuhandgesellschaft abgewickelt wurden.

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2020		**21.317.222,60**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Erwerb von Grundstücken	292.450,09	
Straßensanierung Industriestraße	571.245,21	
Straßenbau - Linksabbiegespur Erneuerung	24.095,75	
Straßenbau - BG Brügger Feldweg inkl Beleuchtung	344.179,51	
Straßenbau - Dissen Dahauser Feld	1.152.847,69	
Straßenbau - Dissen Dahauser Feld 2 BA	1.115.061,50	
Straßenbau - Karl-Wilhelm-Str.	18.963,71	
Straßenbau - BG Südlich A33 inkl. Straßenbeleuchtung	33.490,22	
Feuerlöschteich (BG Südlich A33)	55.746,86	
Bushaltestellen / Buswartehäuschen	25.342,33	
Sonstige Investitionen (Wegefläche Große Masch)	1.510,50	**3.634.933,37**
Abgänge im Haushaltsjahr		
Verkauf von Grundstücken	295.200,98	**295.200,98**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Abschreibung auf Brücken und Tunnel	10.524,00	
Abschreibung auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsa.	1.143.152,80	
Abschreibung auf wasserbauliche Anlagen	10.432,00	
Abschreibung auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.857,86	**1.165.966,66**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2021		**23.490.988,33**

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.

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1,00
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	766.029,00	813.252,05
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	810.995,95	820.699,00
Vorräte	3.545.790,58	3.297.340,22
	5.122.816,53	**4.931.292,27**

Die Fortentwicklung stellt sich wie folgt dar:

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2020		**4.931.292,27**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Erwerb von Grundstücken zum Verkauf / THV Südlich A33	*103.795,43*	
Erwerb von Grundstücken zum Verkauf / THV Rahmenvertrag	*363.190,97*	
Grunderwerb - Bestandsveränderungen (siehe Ergebnisrechnung)	**466.986,40**	
Renault Master Dreiseitenkipper (Bauhof)	28.723,87	
BGA / GWG - Baubetriebsdienst	8.862,19	
BGA / GWG - Büchereien	47.158,19	
BGA / GWG - Gemeindestraßen	2.361,09	
BGA / GWG - Hermann-Freye-Gesamtschule	26.108,60	
BGA / GWG - HFG - Nordgebäude	2.058,95	
BGA / GWG - KiTa Kunterbunt	3.854,35	
BGA / GWG - Realschule	13.054,30	
BGA / GWG - Schulmensa	18.943,00	
BGA / GWG - Sportfreianlage	2.240,00	
BGA / GWG - Willy-Schulte-Kindergarten	11.611,28	
BGA / GWG - Zentrale Dienste und Aufgaben	10.212,85	
Sonstige BGA und Sammelposten GWG	0,00	**642.175,07**
Abgänge / Umbuchung im Haushaltsjahr		
Abgang Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.040,94	
Buchwertabgang Grundstücke - Vorräte (NLG-Verfahren)	218.536,04	**224.576,98**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Abschreibung auf Maschinen und technische Anlagen	371,00	
Abschreibung auf Fahrzeuge	75.575,92	
Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	150.126,91	**226.073,83**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2021		**5.122.816,53**

Unter den Vorräten werden die Verkaufsgrundstücke aus dem Treuhandverfahren ausgewiesen. Den Aufwendungen aus dem Erwerb von Grundstücken stehen Erträge aus Bestandsveränderungen in selber Höhe gegenüber.

2.1.2.5. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	467.449,56	1.965.157,68
	467.449,56	**1.965.157,68**

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 31.12.2020		**1.965.157,68**
Fertigstellungen im Haushaltsjahr		
Umrüstung Sportstättenbeleuchtung	25.342,33	
Linksabbiegespur Erneuerung	24.095,75	
Erschließung Dahauser Feld (THV)	879.849,16	
Dissen Südl. A33 Feuerlöschteich (THV)	55.746,86	
Erschließung - In der Grund (THV)	18.255,57	
Dissen Dahauser Feld 2 BA (THV)	340.384,96	
Endausbau Straße Östl. Brügger Feldweg (THV)	154.033,49	**1.497.708,12**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2021		**467.449,56**

2.1.3. Finanzvermögen

Das langfristige Finanzvermögen gliedert sich wie folgt auf:

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Beteiligungen	6.182,80	6.182,80
Sondervermögen	3.932.619,00	3.932.619,00
	3.938.801,80	**3.938.801,80**

Als Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen einzuordnen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Beteiligungen werden an der ITEBO GbR, der Niedersächsischen 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.

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Kapitalstruktur					
Langfristig verfügbares Kapital					
Nettoposition und Rücklagen					
Basis-Reinvermögen	28.409	37,0	28.409	38,5	0
Rücklagen	139	0,2	224	0,3	-85
Vorjahresergebnisse	985	1,3	362	0,5	623
Jahresgewinn/-verlust (-)	1.273	1,7	623	0,8	650
	30.806	**40,2**	**29.618**	**40,1**	**1.188**
Sonderposten					
Investitionszuweisungen und Zuschüsse	10.720	14,0	10.941	14,8	-221
Beiträge und ähnliche Entgelte	3.357	4,4	2.929	4,0	428
Sonstige Sonderposten	55	0,1	58	0,1	-3
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	753	1,0	1.428	1,9	-675
	14.885	**19,5**	**15.356**	**20,8**	**-471**
Fremdkapital					
Geldschulden					
- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.930	5,1	4.482	6,1	-552
Verbindlichkeiten a. kreditähnl. Rechtsgesch.	1.189	1,5	1.316	1,8	-127
Sonstige Verbindlichkeiten	762	1,0	7.666	10,4	-6.904
Rückstellungen					
- Pensionsrückstellungen	7.987	10,4	7.675	10,4	312
- Andere Rückstellungen	79	0,1	79	0,1	0
	13.947	**18,1**	**21.218**	**28,8**	**-7.271**
Mittelfristig verfügbares Kapital					
Geldschulden					
- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.209	2,9	2.300	3,1	-91
Verbindlichkeiten a. kreditähnl. Rechtsgesch.	585	0,8	635	0,9	-50
Sonstige Verbindlichkeiten	7.093	9,2	40	0,1	7.053
Rückstellungen					
- Andere Rückstellungen	16	0,0	16	0,0	0
	9.903	**12,9**	**2.991**	**4,1**	**6.912**

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Kurzfristig verfügbares Kapital					
Fremdkapital					
Geldschulden					
- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	572	0,7	729	1,0	-157
Verbindlichkeiten a. kreditähnl. Rechtsgesch.	177	0,2	176	0,2	1
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	690	0,9	316	0,4	374
Transferverbindlichkeiten	31	0,0	117	0,2	-86
Sonstige Verbindlichkeiten	1.107	1,4	1.491	2,0	-384
Rückstellungen					
- Altersteilzeit u. ä. Maßnahmen	411	0,5	352	0,5	59
- Unterlassene Instandhaltung	200	0,3	150	0,2	50
- Finanzausgleich und Steuerschuldverh.	3.674	4,8	843	1,1	2.831
- Drohverlust aus schw. Geschäften	200	0,3	112	0,3	88
- Andere Rückstellungen	119	0,2	248	0,3	-129
	7.181	**9,3**	**4.534**	**6,2**	**2.647**
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	10	0,0	-10
Gesamtkapital	**76.722**	100,0	**73.727**	100,0	**2.995**

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.

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
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

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Zweckgebundene Rücklagen	139.293,06	223.978,96
	139.293,06	**223.978,96**

Die zweckgebundenen Rücklagen haben sich im Haushaltsjahr wie folgt entwickelt:

	31.12.2020	Zuführung	Entnahme	31.12.2021
	€	€	€	€
Spenden	89.070,99	20.125,93	89.070,99	20.125,93
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	66.998,92	0,00	0,00	66.998,92
Hauptschule Dissen	15.740,84	0,00	15.740,84	0,00
Realschule Dissen	14.930,58	0,00	0,00	14.930,58
IGS	9.775,83	0,00	0,00	9.775,83
Willy-Schulte-Kindergarten	16.386,97	0,00	0,00	16.386,97
KiTa-Kunterbunt	4.395,72	0,00	0,00	4.395,72
	223.978,96	**20.125,93**	**104.811,83**	**139.293,06**

Unter den zweckgebundenen Rücklagen werden im Wesentlichen projektbezogene Spenden ausgewiesen, die noch nicht verwendet wurden. Ein Teil der zweckgebundenen Rücklagen (Spenden) konnte zugunsten der Sanierung des Hallenbads aufgelöst werden (T€ 30).

2.2.3. Jahresergebnis

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Fehlbeträge des Vorjahres	984.884,86	362.034,19
Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angaben des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	1.272.547,35	622.850,67
	2.257.432,21	**984.884,86**

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

Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss von T€ 1.263 (Vj: T€ 623) ab. Der Jahresüberschuss soll - entsprechend dem Beschlussvorschlag - der Überschussrücklage zugeführt werden.

Die Fehlbeträge des Vorjahres gliedern sich wie folgt auf:

	31.12.2021
	€
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
Jahresüberschuss 2020	622.850,67
SB Überschüsse (+) / Fehlbeträge (-) des Vorjahres	**984.884,86**

2.2.4. Sonderposten

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Investitionszuweisungen und -zuschüsse	10.720.424,56	10.941.195,56
Beiträge und ähnliche entgelte	3.357.403,00	2.929.183,00
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	752.690,79	1.428.377,05
Sonstige Sonderposten	54.867,00	58.139,00
	14.885.385,35	**15.356.894,61**

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 31.12.2020		**15.356.894,61**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Beiträge für Straßen (Südl. A33 und Teutoburger Straße)	111.493,59	
Zuschüsse für Straßen (Industriestraße)	200.000,00	
Zuschuss für Hermann-Freye-Gesamtschule (u.a. Interaktive Tafel)	64.952,07	
Zuschuss für Realschule (u.a. Interaktive Tafel)	13.377,15	
Zuschuss für Willy-Schulte-Kindergarten	10.000,00	
Ablösebeiträge für Stellplätze	22.100,00	
Zuschuss für Bücherein	45.240,00	
Sonstige Investitionszuschüsse und -zuweisungen	0,00	**467.162,81**
Abgang / Auflösung im Haushaltsjahr		
Aufl. SoPo für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	554.340,22	
Aufl. SoPo für Beiträge und ähnliche entgelte	381.059,85	
Aufl. SoPo für Sonstige Sonderposten	3.272,00	**938.672,07**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2021		**14.885.385,35**

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:

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Geldschulden	6.710.885,02	7.510.774,02
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.951.001,46	2.127.234,20
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	689.913,73	315.522,59
Transferverbindlichkeiten	31.164,70	117.490,55
Sonstige Verbindlichkeiten	8.962.607,40	9.196.189,47
	18.345.572,31	**19.267.210,83**

Von den gesamten Verbindlichkeiten entfallen T€ 6.711 (Vj: T€ 7.511) 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 31.12.2020		**7.510.774,02**
Tilgung im Haushaltsjahr		
Planmäßige Tilgung	799.889,00	**799.889,00**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2021		**6.710.885,02**

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	**7.675.397,00**	**434.903,00**	**123.728,00**	**0,00**	**7.986.572,00**
- Pensionsrückstellungen	6.622.430,00	351.172,00	106.387,00	0,00	6.867.215,00
- Beihilferückstellungen	1.052.967,00	83.731,00	17.341,00	0,00	1.119.357,00

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

Für das Haushaltsjahr 2021 werden die Beihilferückstellungen mit 16,3% (Vorjahr: 15,9%) 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	**352.454,08**	**411.346,62**	**352.727,08**	**0,00**	**411.073,62**
- Urlaub	132.969,08	133.227,00	132.969,08	0,00	133.227,00
- Überstunden	136.166,35	190.492,00	136.166,35	0,00	190.492,00
- Leistungsorientierte Bezahlung	83.318,65	87.627,62	83.591,65	0,00	87.354,62

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**	**200.000,00**	**0,00**	**150.000,00**	**200.000,00**
- Sanierung Industriestraße	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
- Sanierung Lüftungsanlagen in den Sportstätten	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00

Die Rückstellung für die Sanierung der Industriestraße wurde aufgelöst, da diese Maßnahme als wesentliche Verbesserung des bisherigen Zustands anzusehen war und dementsprechend als Investition im Finanzhaushalt dargestellt werden musste.

Der Rückstellung für die Sanierung der Lüftungsanlagen in den Sportstätten liegen entsprechende Kostenschätzungen vor. Diese Sanierungsmaßnahmen sollen im Haushaltsjahr 2022 durchgeführt werden.

2.2.6.4. Rückstellungen im Rahmen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse

Rückstellungen:	Anfangs-bestand	Zuführung	Entnahme	Auflösung / Herabsetzung	Endbestand
3.6 Finanzausgleich und Steuerschuldverh.	**371.000,00**	**3.674.304,00**	**371.000,00**	**0,00**	**3.674.304,00**
3.6.1 Rückstellungen für Finanzausgleich	**0,00**	**2.600.304,00**	**0,00**	**0,00**	**2.600.304,00**
Finanzausgleichumlage	0,00	705.040,00	0,00	0,00	705.040,00
erhöhte Kreisumlage	0,00	1.895.264,00	0,00	0,00	1.895.264,00
3.6.2 Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse	**371.000,00**	**1.074.000,00**	**371.000,00**	**0,00**	**1.074.000,00**
Gewerbesteuerrückzahlungen	371.000,00	1.074.000,00	371.000,00	0,00	1.074.000,00

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	**455.527,00**	**119.803,00**	**161.715,00**	**0,00**	**413.615,00**
- Wertminderung für Erbbaurechte	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
- Rückstellungen für Archivierungskosten	5.900,00	1.800,00	1.800,00	0,00	5.900,00
- Jahres- und Konzernabschlusserstellung	20.000,00	15.000,00	0,00	0,00	35.000,00
- Prüfungskosten	35.000,00	15.000,00	0,00	0,00	50.000,00
- Oberflächenentwässerung Straßen	159.915,00	0,00	159.915,00	0,00	0,00
- Drohverlustrückstellungen a.s.G.	111.992,00	88.003,00	0,00	0,00	199.995,00
- 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	31.12.2021	31.12.2020
Eigenkapitalquote 1 = (Basis-Reinvermögen + Rücklagen + Jahresergebnis) / Gesamtkapital	40,2%	40,1%
Eigenkapitalquote 2 = (Basis-Reinvermögen + Rücklagen + SoPo Zuwendungen/Beiträge/erh Anzahlung) / Gesamtkapital	59,6%	61,0%
Verschuldungsgrad = Fremdkapital + 1/2 SoPo / Eigenkapital + 1/2 SoPo	100,6%	97,7%
Anlagenintensität = (Immat VG + Sachvermögen + Finanzvermögen ohne Forderungen) / Gesamtvermögen	87,1%	91,7%
Reinvestitionsquote = Nettoinvestition / Abschreibung auf Sachvermögen	139,7%	39,5%
Umlaufintensität = Forderungen + Liquide Mittel + RAP / Gesamtvermögen	12,9%	8,3%
Anlagendeckungsgrad 1 = (Basis-Reinvermögen + Rücklagen + SoPo Zuwendungen/Beiträge/erh Anzahlung) / Anlagevermögen	68,3%	66,4%
Anlagendeckungsgrad 2 = (Basis-Reinvermögen + Rücklagen + SoPo Zuwendungen/Beiträge/erh Anzahlung + langfristige Schulden) / Anlagevermögen	89,2%	97,8%

Die Nettoposition (ohne Sonderposten) beträgt T€ 30.806 = 40,2% (Vj: 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 59,6% und umfasst die vollständige Nettoposition. Hintergrund dieser Betrachtung ist der Gesichtspunkt, dass es sich bei den Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge um eigenkapitalähnliche

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

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

Die Anlagenintensität beträgt 87,1 %, 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 12,9 %, d. h. die Vermögenswerte sind zu geringen Anteilen im Umlaufvermögen. Die Vermögenswerte dienen der Stadt kurzfristig.

Der Anlagendeckungsgrad 1 beträgt bei der Stadt Dissen aTW 68,3 %. Er gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch das Eigenkapital (Reinvermögen, Rücklagen und Sonderposten, da diese eigenkapitalähnlichen Charakter haben) gedeckt ist. Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein (goldene Bilanzregel). Da zum langfristigen Kapital auch das langfristige Fremdkapital zählt und beim Anlagendeckungsgrad 1 nur das Eigenkapital einbezogen wird, kann der Anlagendeckungsgrad 1 auch unter 100% liegen. Nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen werden 70 % bis 100 % als ausreichend angesehen. Die Quote wird von der Stadt Dissen aTW erreicht.

Wird jedoch zum Eigenkapital das langfristige Fremdkapital hinzugerechnet (Anlagendeckungsgrad 2), sollte die Kennzahl geringstenfalls bei 100% liegen. Beim Anlagendeckungsgrad 2 wird eine Quote von 110 % bis 150 % empfohlen. Hier liegt die Stadt Dissen aTW lediglich bei 89,2 %

4. Ertragslage

Zur Darstellung der momentanen Situation der Stadt Dissen aTW wird anhand der Ergebnisrechnung 2021 mit dem Ergebnis 2020 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

	31.12.2021		31.12.2020		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Steuern und ähnlich Abgaben					
Realsteuern	12.576	49,1	7.158	33,4	5.418
Gemeindeanteile a.d.Gemeinschaftssteuer	5.420	21,2	5.224	24,4	196
Sonstige Gemeindesteuern	110	0,4	98	0,5	12
Steuerähnliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
Ausgleichsleistungen	0	0,0	0	0,0	0
	18.106	**70,7**	**12.480**	**58,3**	**5.626**
Planansatz	12.323	48,1	12.396	57,9	-73
Abweichung zum Planansatz	5.783	22,6	84	0,4	5.699

Die Steuern und ähnliche Abgaben gliedern sich wie folgt auf:

Realsteuern	Betrag in T€		**Planab-weichung 2021 in T€**
	2021	**2020**	
Grundsteuer A	40	41	-8
Grundsteuer B	1.741	1.818	+8
Gewerbesteuer	11.498	5.299	+6.498
ESt-Anteile	3.862	3.596	-11
USt-Anteile	1.558	1.628	+49
Vergnügungssteuer	61	61	-59
Hundesteuer	48	37	+8

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

4.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
Schlüsselzuweisungen	122	0,5	706	3,3	-584
Sonstige allgemeine Zuweisungen	215	0,8	2.224	10,4	-2.009
Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	3.141	12,3	2.613	12,2	528
Allgemeine Umlagen	0	0,0	0	0,0	0
	3.478	**13,6**	**5.543**	**25,9**	**-2.065**
Planansatz	2.887	11,3	3.280	15,3	-393
Abweichung zum Planansatz	591	2,3	2.263	10,6	-1.672

Die sonstigen allgemeinen Zuweisungen enthalten grundsätzlich auch die Zuweisungen für Wahrnehmung der Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises.

Die sonstigen allgemeinen Zuweisungen und die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke beinhalten u.a. die Finanzhilfezahlungen des Landes sowie die Zuwendungen im Rahmen der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit dem Landkreis Osnabrück für die Kindergärten sowie Zuwendungen für die Systembetreuung der Schulen.

4.3. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

	31.12.2021		31.12.2020		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten	**935**	**3,6**	**876**	**4,1**	**59**
Planansatz	854	3,3	857	4,0	-3
Abweichung zum Planansatz	81	0,3	19	0,1	62

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

4.4. Sonstige Transfererträge

	31.12.2021		31.12.2020		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Sonstige Transfererträge					
Ersatz von sozialen Leistungen	19	0,1	21	0,1	-2
Schuldendiensthilfe	0	0,0	1	0,0	-1
Andere sonstige Transfererträge	0	0,0	0	0,0	0
	19	**0,1**	**22**	**0,1**	**-3**
Planansatz	27	0,1	21	0,1	6
Abweichung zum Planansatz	-8	0,0	1	0,0	-9

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

4.5. Öffentlich-rechtliche Entgelte

	31.12.2021		31.12.2020		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Öffentlich-rechtliche Entgelte					
Verwaltungsgebühren	107	0,4	88	0,4	19
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	170	0,7	210	1,0	-40
Besondere Erträge	21	0,1	15	0,1	6
Zweckgebundene Abgaben	0	0,0	0	0,0	0
	298	**1,2**	**313**	**1,5**	**-15**
Planansatz	396	1,5	422	2,0	-26
Abweichung zum Planansatz	-98	-0,4	-109	-0,5	11

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

	31.12.2021		31.12.2020		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Privatrechtl. Entgelte / Kostenerstattungen					
Mieten und Pachten	51	0,2	58	0,3	-7
Erträge aus Verkäufen	3	0,0	6	0,0	3
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	28	0,1	36	0,2	8
Erträge aus Kostenerstattungen, -umlagen	1.218	4,8	1.046	4,9	-172
	1.300	**5,1**	**1.146**	**5,4**	**154**
Planansatz	1.279	5,0	1.227	5,7	52
Abweichung zum Planansatz	21	0,1	-81	-0,4	102

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

	31.12.2021		31.12.2020		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	**477**	**1,9**	**438**	**2,0**	**39**
Planansatz	447	1,7	394	1,8	53
Abweichung zum Planansatz	30	0,1	44	0,2	-14
Aktivierte Eigenleistung	**0**	**0,0**	**0**	**0,0**	**0**
Bestandsveränderung	**467**	**1,8**	**189**	**0,9**	**278**
Planansatz	0	0,0	0	0,0	0
Abweichung zum Planansatz	467	1,8	189	0,9	278

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

	31.12.2021		31.12.2020		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Sonstige ordentliche Erträge					
Konzessionsabgabe	391	1,5	390	1,8	1
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	153	0,6	4	0,0	149
Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
	544	**2,1**	**394**	**1,8**	**150**
Planansatz	608	2,4	456	2,1	152
Abweichung zum Planansatz	-64	-0,2	-62	-0,3	-2
Summe ordentliche Erträge	**25.615**	**100,0**	**21.401**	**100,0**	**4.214**
Planansatz	18.821	73,5	19.053	89,0	-232
Abweichung zum Planansatz	6.794	26,5	2.348	11,0	4.446

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 2021 auf T€ 25.615 und liegt damit um T€ 4.214 über dem Planansatz. Diese Mehrerträge sind im Wesentlichen auf die stark über dem Planansatz liegenden Mehrerträge bei der Gewerbesteuer zurückzuführen.

4.9. Personal- und Versorgungsaufwendungen

	31.12.2021		31.12.2020		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Aufwendungen für Personal					
Personalaufwendungen	6.837	27,7	7.129	32,8	292
Vorsorgeaufwendungen	15	0,1	32	0,1	17
	6.852	**27,8**	**7.161**	**32,9**	**-309**
Planansatz	6.660	27,0	6.516	30,0	144
Abweichung zum Planansatz	192	0,8	645	3,0	-453

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.

Durch die nicht zahlungswirksame Bildung von Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen liegt insgesamt eine Überschreitung des Planansatzes von T€ 73 vor. Die zahlungswirksamen Personalaufwendungen wurden um rd. 241 T€ unterschritten sind.

4.10. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	31.12.2021		31.12.2020		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Aufwendungen f.Sach- u.Dienstleistungen					
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	1.083	4,4	1.243	5,7	160
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	241	1,0	209	1,0	-32
Mieten und Pachten	182	0,7	222	1,0	40
Bewirtschaftung d. Grundst.u.baul.Anlagen	703	2,8	658	3,0	-45
Kfz-Kosten	35	0,1	32	0,1	-3
Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	61	0,2	36	0,2	-25
Besondere Verwaltungs- u.Betriebsaufw.	678	2,7	688	3,2	10
Erwerb von Vorräten	467	1,9	193	0,9	-274
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	136	0,6	77	0,4	-59
	3.586	**14,4**	**3.358**	**15,5**	**228**
Planansatz	3.451	14,0	3.636	16,7	-185
Abweichung zum Planansatz	135	0,5	-278	-1,3	413

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 wurde der Planansatz um T€ 135 überschritten. Die Planansatzüberschreitung ist auf die Bildung einer Rückstellung für die Sanierung der Lüftungsanlagen in den Sporthallen (T€ 200) zurückzuführen. Ohne diese nicht eingeplante Bildung der Rückstellung wurde der Planansatz um T€ 65 unterschritten. Dies zeigt auch den strikten Sparkurs der Stadt Dissen aTW.

4.11. Abschreibungen

	31.12.2021		31.12.2020		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Abschreibungen					
Abschreibung auf Sachvermögen	2.015	8,2	1.899	8,7	-116
Abschreibung auf Forderungen	30	0,1	0	0,0	-30
	2.045	**8,3**	**1.899**	**8,7**	**146**
Planansatz	1.780	7,2	1.812	8,3	-32
Abweichung zum Planansatz	265	1,1	87	0,4	178

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

	31.12.2021		31.12.2020		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**184**	**0,7**	**232**	**1,0**	**-48**
Planansatz	149	0,6	179	0,8	-30
Abweichung zum Planansatz	35	0,1	53	0,2	-18

Ausgewiesen werden hier die Zinsen für die langfristigen Darlehen und den Liquiditätskredit, aber auch Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuererstattungen. Das günstige Zinsniveau und der Verzicht auf Kreditneuaufnahme haben insgesamt zu einer Planansatzunterschreitung bei den Zinsaufwendungen geführt. Allein wegen der zahlungsunwirksamen Buchung von Zinsaufwendungen der NLG-Verfahren (T€ 70) wurde der Planansatz um T€ 35 überschritten..

4.13. Transferaufwendungen

	31.12.2021		31.12.2020		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Transferaufwendungen					
Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	2.412	9,8	2.279	10,5	-133
Schuldendiensthilfe	41	0,2	45	0,2	4
Sozialaufwendungen	238	1,0	274	1,3	36
Gewerbesteuerumlage	1.064	4,3	504	2,3	-560
Allgemeine Zuweisungen	0	0,0	0	0,0	0
Allgemeine Umlagen	7.400	30,0	5.231	24,2	-2.169
Sonstige Transferaufwendungen	0	0,0	0	0,0	0
	11.155	**45,3**	**8.333**	**38,5**	**2.822**
Planansatz	8.856	35,9	8.278	38,1	578
Abweichung zum Planansatz	2.299	9,3	55	0,3	2.244

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 betrug für das Jahr 2021 T€ 1064. 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.

Insgesamt haben die deutlich über dem Ansatz liegenden Gewerbesteuererträge zu höheren Umlageverpflichtungen geführt. So wurde der Ansatz für die Gewerbesteuerumlage um T€ 603, der Ansatz für die Kreisumlage um T€ 1.445 überschritten.

4.14. Sonstige ordentliche Aufwendungen

	31.12.2021		31.12.2020		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Sonstige ordentliche Aufwendungen					
Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten u.Diensten	209	0,8	184	0,9	-25
Geschäftsaufwendungen	284	1,2	205	0,9	-79
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	89	0,4	100	0,5	11
Erst.f.d.Aufw.v.Dritten a.lfd.Verw-tätigkeit	277	1,1	258	1,2	-19
Deckungsreserve	0	0,0	0	0,0	0
	859	**3,5**	**747**	**3,5**	**112**
Planansatz	968	3,9	913	4,2	55
Abweichung zum Planansatz	-109	-0,4	-166	-0,8	57
Summe ordentliche Aufwendungen	**24.681**	**100,0**	**21.730**	**100,1**	**2.951**
Planansatz	21.864	88,6	21.690	99,8	174
Abweichung zum Planansatz	2.817	11,4	40	0,2	2.777
Ordentliches Ergebnis	**934**	**3,6**	**-329**	**-1,5**	**1.263**
Planansatz	-3.043	-12,3	-2.637	-12,1	-406
Abweichung zum Planansatz	3.977	16,1	2.308	10,6	1.669

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€ 1.273 verbessert. Im Vergleich zum Plan hat sich das ordentliche Ergebnis um T€ 3.987 verbessert.

4.15. Außerordentliches Ergebnis

	31.12.2021		31.12.2020		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Außerordentliche Ergebnis					
Außerordentliche Erträge					
Außergewöhnliche Erträge	50	0,2	150	0,7	100
Periodenfremde Erträge	0	0,0	66	0,3	66
Zuschreibungen a. d. Werterh. v. VG	0	0,0	0	0,0	0
Erträge a.d. Veräußerung v. Vermögen	399	1,6	737	3,4	338
	449	**1,8**	**953**	**4,4**	**-504**
Außerordentliche Aufwendungen					
Außergewöhnliche Aufwendungen	0	0,0	0	0,0	0
Periodenfremde Aufwendungen	0	0,0	1	0,0	1
Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0,0	0	0,0	0
Aufw. a.d. Veräußerung v. Vermögen	120	0,5	0	0,0	-120
	120	**0,5**	**1**	**0,0**	**119**
Außerordentliches Ergebnis	**329**		**952**		**-623**
Planansatz	180		180		0
Abweichung zum Planansatz	149		772		623
Jahresergebnis	**1.272**		**623**		**649**
Planansatz	-2.863		-2.457		406
Abweichung zum Planansatz	4.135		3.080		-1.055
Ergebnis aus interner Leistungsverrechnung					
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	**15**		**7**		**8**
Aufw. aus interner Leistungsverrechnung	**15**		**7**		**8**

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 892 Frommhof	108.175,86	
Grundstücksverkauf - THV 927 Rahmenvertrag	41.875,03	
Grundstücksverkauf - THV 902 Dissen Südl. A33	156.497,58	
Grundstücksverkauf - THV 990 Dahauser Feld (2. BA)	91.980,38	
Sonstige außerordentliche Erträge (Spenden)	50.419,50	**448.948,35**
Außerordentliche Aufwendungen im Haushaltsjahr		
Drohverlust aus schwebenden Gesschäften (NLG-Rahmenvertrag 9	-88.003,00	
Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögen	-32.321,25	
Sonst. außerordentl. Aufwendungen v. untergeordneter Bedeutung	293,85	**-120.030,40**
Außerordentliches Ergebnis im Haushaltsjahr		**328.917,95**

Daraus resultiert ein **Jahresergebnis** in Höhe von T€ 1.263 (Vj: T€ 623 T€). Wie bereits bei anderen Positionen erläutert, wird das diesjährige positive Ergebnis vorwiegend durch höhere Erträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (Mehrerträge bei der Gewerbesteuer), Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie durch die notwendigen Buchungen im Zuge der Treuhandverfahren beeinflusst.

Bewertung der Haushaltswirtschaft im Ergebnishaushalt

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss von 1.273 T€ ab. Das ordentliche Ergebnis beträgt 944 T€, das außerordentliche Ergebnis 329 T€. Damit weicht das Gesamtergebnis um + 4.316 T€ vom prognostizierten Planergebnis ab (Plan: - 3.044 T€). Zurückzuführen ist diese deutliche Ergebnisverbesserung zum einen auf die außerordentlich positive Entwicklung der Gewerbesteuererträge. Im Plan sollte das Haushaltsjahr 2021 mit Gewerbesteuererträgen von 5.000 T€ abschließen. Tatsächlich konnten Erträge in Höhe von 11.498 T€ erzielt werden. Das zeigt, dass die Corona-Pandemie den städtischen Haushalt weniger stark getroffen hat als erwartet, lässt aber auch eine positive Gesamtentwicklung der Wirtschaft in der Stadt schließen. In diesem Zusammenhang muss allerdings auch darauf hingewiesen werden, dass ein großer Teil des überschießenden Differenzbetrags zum Planansatz als Rückstellung für Kreisumlageverpflichtungen der Folgejahre gebildet werden muss, sodass der Nettoertrag bei der Gewerbesteuer deutlich geringer ausfällt.

Zum anderen konnten Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erzielt werden. Insgesamt wurde der Gesamtplanansatz dieser Position um rd. 65 T€ unterschritten (ohne Berücksichtigung der Rückstellung für die Sanierung der Lüftungsanlagen in den Sportstätten über 200 € sowie der Buchungen im Rahmen der NLG-Verfahren). Dies ist darauf zurückzuführen, dass einige Projekte und Maßnahmen nicht bzw. nicht rechtzeitig umgesetzt werden konnten. Exemplarisch zu nennen ist die Sanierung des Multifunktionsbeckens im Aktivbad, welche für das Jahr 2021 vorgesehen war, wegen der angespannten Auftragslage im Baugewerbe allerdings erst im Jahr 2022 umgesetzt werden konnte. Dementsprechend wurden auch Mittel im Ergebnishaushalt in Höhe von 77 T€ in das Folgejahr übertragen, sodass die Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen sich um diesen Betrag relativieren.

Der Ansatz für die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen wurde um 591 T€ überschritten. Hier profitiert die Stadt Dissen aTW von der Neufassung der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die Finanzierung der Kindertagesbetreuung, welche seit Neuverhandlung eine Deckung von 50 % des Nettodefizits aus Betrieb der Kindertagesstätten und -pflege vorsieht.

Der Einnahmerückgang bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten aus den Vorjahren hat sich weitestgehend relativiert. Zwar sind die Folgen der Corona-Pandemie und der damit verbundenen Schließung von Einrichtungen im Jahr 2021 weiterhin festzustellen

(Planabweichung: - 98 T€). Spätestens ab dem Jahr 2022 dürften sich die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Entgelten wieder auf ein das Vor-Corona-Niveau normalisieren.

Der Ansatz für die Personal- und Versorgungsaufwendungen ist im Haushaltsjahr 2021 überschritten worden (Planabweichung: - 177 T€). Zurückzuführen ist diese Plan-Ist-Abweichung hauptsächlich auf die Pflicht zur Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte. So wurden allein die Ansätze für die Zuführung von Pensions- und Beihilferückstellungen um 73 T€ überschritten. Insgesamt führt die Pflicht zur Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen zu nicht zahlungswirksamen Personalaufwendungen von 311 T€. In der Finanzrechnung konnte der Planansatz für Personalauszahlungen insgesamt um 241 T€ unterschritten werden.

4.16. Kennzahlen zur Ergebnisrechnung

Kennzahlen	31.12.2021	31.12.2020
Steuerquote $= \frac{\text{Steuererträge}}{\text{Ordentliche Erträge}}$	70,7 %	58,3 %
Allgemeine Umlagenquote $= \frac{\text{Allgemeine Umlagen und Zuschüsse}}{\text{Ordentliche Erträge}}$	13,5 %	25,9 %
Personalintensität $= \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	27,8 %	32,9 %
Sach- und Dienstleistungsquote $= \frac{\text{Aufw. für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	14,4 %	15,5 %
Abschreibungslastquote $= \frac{\text{Abschreibung auf Sachvermögen}}{\text{Erträge aus der Auflösung von SoPo}}$	215,5 %	216,8 %
Transferaufwandsquote $= \frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	45,3 %	38,5 %
Zinslastquote $= \frac{\text{Zinsaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	0,7 %	1,0 %
Ergebnisquote des ordentlichen Ergebnis $= \frac{\text{Ordentliches Ergebnis}}{\text{Jahresergebnis}}$	74,0 %	-52,8 %

5. Finanzlage

Die Finanzrechnung schließt mit einem positiven Endmittelbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von T€ 4.012 (Vj. T€ -343) ab. Etwaige negativen Bankkonto (2021: 0; Vj: T€ 0) werden unter den Liquiditätskrediten ausgewiesen.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist einen Überschuss von 4.986 T€ (Vorjahr: 1.955 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 2021 wurde kein Kredit für Investitionen aufgenommen.

Die Deckung des langfristigen Vermögens zu langfristigem Kapital:

	31.12.2021	31.12.2020
	T€	T€
Langfristig gebundene Vermögenswerte	66.863	67.700
Langfristige Finanzierungsmittel	59.638	66.192
Unterdeckung an langfristigen Mitteln	-7.225	-1.508
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten	17.084	7.535
Kurzfristige gebundene Vermögenswerte	9.859	6.027
Unterdeckung an kurzfristig gebundenen Vermögenswerten	-7.225	-1.508

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€ 13.795 (Vj.: T€ 8.078) an.

Kennzahlen	31.12.2021	31.12.2020
Quote Deckung Tilgung durch Abschreibungslast = Abschreibung - Auflösung Sonderposten / Tilgung Darlehen	134,8%	144,8%
Dynamischer Verschuldungsgrad = Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstät. (FR)	505,9%	1359,3%

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. Allerdings gibt es keine Vorschriften zur Rücklagenbildung bei Abschreibungen über den tatsächlichen Anschaffungswerten.

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).

Kennzahlen zum kommunalen Finanzausgleich:

Kennzahlen	31.12.2021	31.12.2020
Kreisumlagequote auf Steuereinzahlungen = Kreisumlageverpflichtung für Steuereinzahlungen des aktuellen HHJ / Steuereinzahlungen (nur Realsteuern und Gemeindeanteil an Est und Ust)	38,4%	38,5%
Finanzausgleichsumlagequote = FAG-Umlageverpflichtung für Steuereinzahlungen des aktuellen HHJ / Steuereinzahlungen (nur Realsteuern und Gemeindeanteil an Est und Ust)	3,9%	0,0%
Gewerbesteuerumlagequote (1) = Gewerbesteuerumlage / Steuereinzahlungen (nur Realsteuern und Gemeindeanteil an Est und Ust)	5,7%	4,0%
Umlagequote auf Steuereinzahlungen = Umlageverpflichtungen (Kreis-, FAG- und Gewerbesteuerumlage) / Steuereinzahlungen (nur Realsteuern und Gemeindeanteil an Est und Ust)	47,9%	42,5%
Gewerbesteuerumlagequote (2) = Gewerbesteuerumlage / Gewerbesteuereinzahlungen	9,2%	9,2%
Kreisumlagequote auf Schlüsselzuweisungen = Kreisumlageverpflichtung auf SZ / Schlüsselzuweisungen (SZ)	39,6%	39,6%
Kreisumlagequote (Gesamt) = Kreisumlageverpflichtung / Steuereinzahlungen zzgl. Schlüsselzuweisungen	38,4%	38,5%
indirekte Kreisumlagequote (Sek I u. Kindertagestätten) = Kosten durch Übernahme LKOS Aufgabe / Steuereinzahlungen zzgl. Schlüsselzuweisungen	15,4%	26,6%

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

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

Einnahme:	Nivellierungssätze (Umlagen) von den Messbeträgen				GewSt-Anpassung sowie Gemeindeanteile ESt / USt			
Jahr der Zahlung von Uml.	**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 2021 sind Teil der Bemessungsgrundlage (BMG) für die Kreisumlage 2021. Die Realsteuereinnahmen des IV. Quartals sind hingegen erst im Haushaltsjahr 2022 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 52,07 % (Vj: 57,47 %) der Steuereinnahmen (hier ohne Vergnügungs- und Hundesteuer; inkl, Gewerbesteuerausfälle) aus 2021. Die Umlagen (Kreis- und Gewerbesteuerumlage sowie Finanzausgleichumlage) müssen teilweise erst im Jahr 2022 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€ 2.500 (Vj: T€ 3.539) 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 36,61% (Vj: 29,34%) der Steuereinzahlungen (hier ohne Vergnügungs- und Hundesteuer) zur Deckung der Pflicht und freiwilligen Aufgaben verbleiben.

Bewertung der Haushaltswirtschaft in der Finanzrechnung

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist einen Überschuss von 4.967 T€ (Vorjahr: Fehlbetrag von 1.955 T€) aus. Dieser Überschuss konnte insbesondere durch die Gewerbesteuererträge sowie durch Einsparungen bei den Sach- und

Dienstleistungsauszahlungen erzielt werden. Durch den positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit konnte der Tilgungsdienst für Darlehen vollständig bedient werden.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit schließt mit einem Defizit von 751 T€ ab. Die Investitionen im Haushalt 2021 konnten vollständig durch den Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert werden, sodass eine zusätzliche Kreditaufnahme für die Investitionsvorhaben aus dem Kreditansatz des Haushaltsjahres 2021 nicht notwendig war.

Kassenkredite waren zum Bilanzstichtag 31.12.2021 nicht vorhanden.

Begründung der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste)

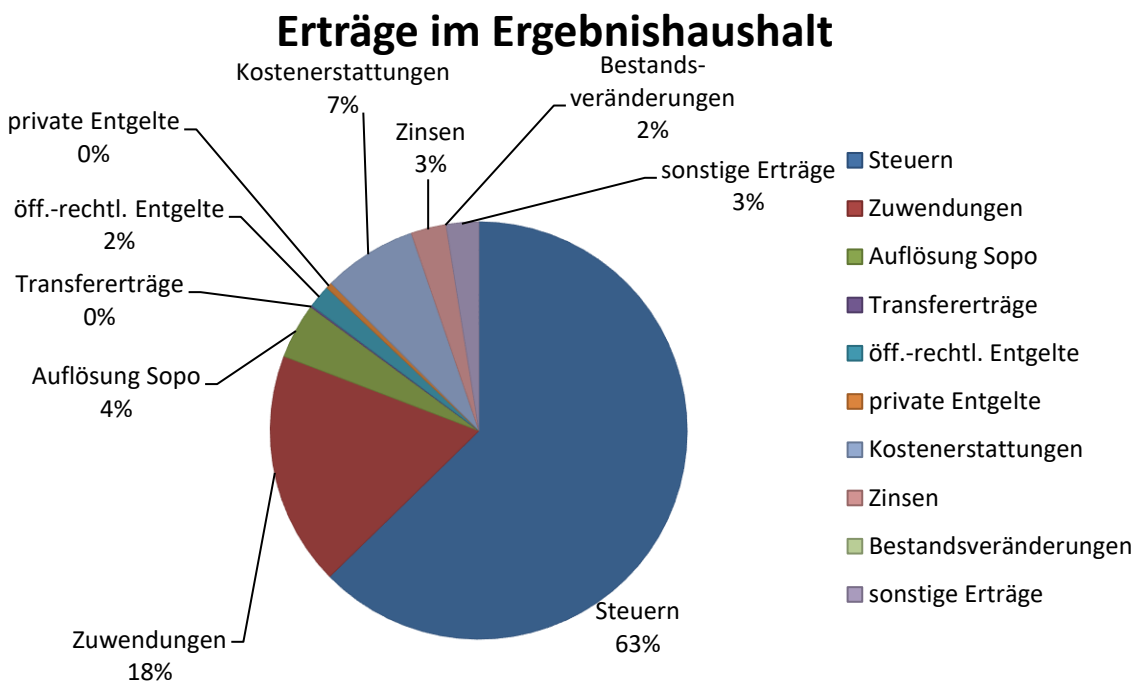
Insgesamt wurden Haushaltsreste für Investitionen in Höhe von 345 T€ in das Haushaltsjahr 2022 übertragen, da Corona-bedingt einige Investitionsmaßnahmen nicht durchgeführt werden konnten.

Wegen der äußerst guten Liquiditätslage wurde darauf verzichtet, Haushaltseinnahmereste (Kreditermächtigungen) in das Folgejahr zu übertragen.

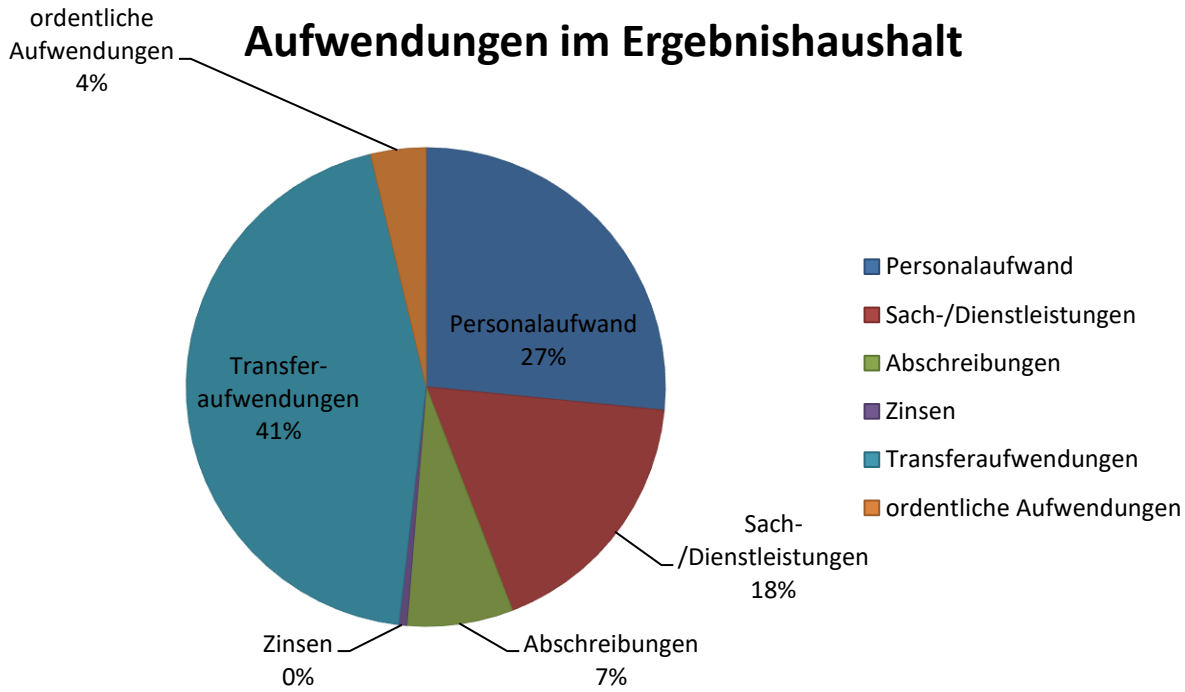
6. Prognose für das Haushaltsjahr 2022 und künftige Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage

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 2021 folgte.

Nr. 01 Ordentliche Erträge



Nr. 02 Ordentliche Aufwendungen



Vorgelegt wurde ein äußerst defizitärer Haushaltsplan 2022, der jegliche Handlungsfreiheit der kommunalen Selbstverwaltungsgarantie aufgrund fehlenden finanziellen Spielraums einschränkt. Deshalb wird das Haushaltsjahr 2022 aller Voraussicht nach ein besonderes Jahr. Noch nie in der Geschichte der Stadt Dissen aTW wurde ein Haushalt mit einem erwarteten Fehlbetrag von rd. 5,75 Mio. € vorgelegt. Die Gründe hierfür sind vielfältig. Die Kreisumlage wird durch die hohen Gewerbesteuererträge von 5,3 Mio. € im Vorjahr auf nunmehr voraussichtlich 7,1 Mio. € ansteigen. Das ist eine Kostensteigerung von über 30 %. Erfreulich ist da zumindest die Nachricht, dass der

Landkreis Osnabrück sich dazu entschlossen hat, den Kreisumlagehebesatz voraussichtlich im Jahr 2022 nicht zu erhöhen. Ansonsten wäre die Kreisumlagebelastung noch weiter gestiegen. Zudem ist im Haushaltsjahr 2022 seit längerer Zeit auch wieder eine Finanzausgleichsumlage zu zahlen, welche die Stadt Dissen aTW mit voraussichtlich rd. 698 T€ belasten wird. Die Umlageverpflichtungen insgesamt führen dazu, dass nur 38 % der gesamten Steuereinnahmen als Deckungsmittel (Steuereinnahmen abzgl. Kreis-, Finanzausgleichs- und Gewerbesteuerumlage) zur Verfügung stehen. Von diesen 38 %, das sind rd. 5,17 Mio. €, muss die Stadt Dissen aTW alle Herausforderungen bewältigen.

Zu nennen wären zahlreiche Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen, die zum Teil bereits seit mehreren Jahren geschoben werden (u.a. die Fenstersanierung am Rathaus). Aber auch die noch nicht absehbaren Folgen der Betriebsaufgabe durch die Fa. Homann und die dadurch entstehenden, notwendigen städteplanerischen Entscheidungen werden den städtischen Haushalt in kommenden Jahren sicherlich belasten. Mit einem Volumen von über 5,24 Mio. € stehen zudem viele Investitionen an (u.a. Erwerb Anteile SWV Regional GmbH, Finanzierung Breitbandausbau), die nicht aus eigenen Mitteln finanziert werden können, sondern über die Aufnahme von zusätzlichen Krediten zu finanzieren sind. Der Schuldenstand wird weiter ansteigen. Noch nicht inbegriffen ist hier der Neubau einer weiteren Kindertagesstätte durch den stetigen Einwohnerzuwachs.

Bereits in der Haushaltsgenehmigung 2021 hat der Landkreis Osnabrück eine eingeschränkte dauernde finanzielle Leistungsfähigkeit festgestellt. Es war deshalb schon vor Einreichung des Haushaltsplanes bei der Kommunalaufsichtsbehörde davon auszugehen, dass der Landkreis Osnabrück einen strengen Maßstab bei der Genehmigung des Haushalts anlegen wird. Letztendlich wurde der Haushalt 2022 aufsichtsbehördlich genehmigt, allerdings mit dem Hinweis auf eine deutlich eingeschränkte finanzielle Leistungsfähigkeit und der Aufforderung zur Einreichung eines zusätzlichen, unterjährigen Zwischenberichts zur Finanzentwicklung.

Es war erneut unumgänglich, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Noch stärker als in den Vorjahren waren vor allem Leistungskürzungen bei den freiwilligen Aufgaben auf den Prüfstand zu stellen, damit die notwendigen Pflichtaufgaben weiterhin auf dem gesetzlich geforderten Niveau erbracht werden konnten.
(Auszug aus den Abschlussbemerkungen zum Vorbericht des Haushaltsplanes 2022)

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

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Jahresabschlussstichtag sind nicht eingetreten.

8. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Der Ukraine-Konflikt hat zu einer starken Inflationsrate (September 2022: 10,0 %) sowie zu stark steigenden Strom- und Gaskosten geführt. Die gesamtwirtschaftlichen Folgen dieser Krise werden sich voraussichtlich auch auf das Gewerbesteueraufkommen – also der Haupteinnahmequelle der Stadt Dissen aTW – auswirken. Bereits jetzt ist abzusehen, dass die hohe Gewerbesteuerentwicklung des Jahres 2021 nicht gehalten werden kann. Der Planansatz für Gewerbesteuer wird auch unter Berücksichtigung der aktuellen Entwicklung im Haushaltsjahr 2023 auf nur 6,00 Mio. € festgesetzt.

Hinzu kommen auch die inflationsbedingten Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die den Haushalt der Stadt Dissen aTW belasten werden. Schon in jüngerer Vergangenheit war eine deutliche Preissteigerung bei den Unterhaltungsaufwendungen zu spüren. Dieser Trend dürfte sich bei einer steigenden Inflationsrate weiter fortsetzen oder ggf. auch verstärken.

Daneben werden auch die stark gestiegenen Strom- und Gaskostenpreise den Haushalt der Stadt Dissen aTW belasten. Insgesamt wird damit gerechnet, dass die Stromkosten mindestens um das 1,3-fache und die Gaskosten um das 2,0-fache steigen werden. Dies ist bei einer vorausschauenden Finanzplanung zu berücksichtigen. Zudem sind auch verschärft Energiesparmaßnahmen zu ergreifen.

Durch einen stetigen Einwohnerzuwachs wird der Bedarf an Betreuungseinrichtungen in naher Zukunft weiter steigen. Konkret geplant sind bereits die Erweiterung der Grundschule und die Einrichtung einer weiteren Kindertagesstätte. Daneben ist beabsichtigt, eine Oberstufe an der Hermann-Freye-Gesamtschule einzurichten. Neben Investitionskosten sind auch Folgeaufwendungen für den Betrieb dieser Einrichtungen zu erwarten.

Hierdurch kommen insbesondere in der mittelfristigen Finanzplanung massive Herausforderungen auf die Stadt Dissen aTW zu, sodass weiterhin von einer eingeschränkten dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit auszugehen ist.

Ungewiss sind die Auswirkungen der Grundsteuerreform, wenngleich den Kommunen eine Aufkommensneutralität versprochen worden ist.

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.