DISSEN

Lebensmittelpunkt im Grünen

Stadt Dissen am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2022

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkungen 3

Bilanz zum 31.12.2022 4

Ergebnisrechnungen Finanzrechnungen Investitionsübersicht 5

Anhang 195

Anlagenübersicht 217

Forderungsübersicht 218

Schuldenübersicht 219

Rückstellungsübersicht 220

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen 221

Rechenschaftsbericht 222

1. Struktur der Schlussbilanz 223
2. Vermögens- und Kapitalstruktur 223
3. Ertragslage 238
5. Finanzlage 249
7. Prognose für das Haushaltsjahr 2023 und künftige Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage 250
8. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Jahresabschlussstichtag eingetreten sind 251
9. Finanzwirtschaftliche Risiken von besonderer Bedeutung 252

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 31.12.2022

Aktivseite

			31.12.2022 €	31.12.2022 €	31.12.2021 €
1.	**Immaterielles Vermögen**				
1.1		Konzessionen	0,00		0,00
1.2		Lizenzen	59.221,00		38.038,20
1.3		Ähnliche Rechte	1.664.287,00		1.778.409,00
1.4		Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	63.074,00		70.784,00
1.5		Aktivierter Umstellungsaufwand	2.451,00		4.901,00
1.6		Sonstiges immaterielles Vermögen	1.930.410,15	3.719.443,15	1.930.410,15
2.	**Sachvermögen**				
2.1		Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	1.319.632,84		1.329.474,32
2.2		Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	27.162.298,87		27.491.738,87
2.3		Infrastrukturvermögen	22.650.076,63		23.490.988,33
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	703.390,00		766.029,00
2.7		Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	861.086,00		810.995,95
2.8		Vorräte	3.216.102,54		3.545.790,58
2.9		Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	546.212,99	56.458.800,87	467.449,56
3.	**Finanzvermögen**				
3.1		Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
3.2		Beteiligungen	5.962,27		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	1.015.646,29		977.201,58
3.7		Forderungen aus Transferleistungen	212.471,32		14.179,43
3.8		Privatrechtliche Forderungen	79.953,63		2.996,93
3.9		Sonstige Vermögensgegenstände	4.502.708,60	9.749.361,11	5.545.017,12
4.	**Liquide Mittel**			2.099.048,72	4.012.289,34
5.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**			471.735,81	506.511,97
				72.498.389,66	76.722.008,13

Passivseite

			31.12.2022 €	31.12.2022 €	31.12.2021 €
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	984.884,86		0,00
	1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00		0,00
	1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	27.425,24		119.167,13
	1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	1.012.310,10	0,00
1.3		Jahresergebnis			
	1.3.1	Fehlbeträge /-überschüsse des Vorjahres	1.272.547,35		984.884,86
	1.3.2	Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angaben des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 164892,35 €	2.556.463,77	3.829.011,12	1.272.547,35
1.4		Sonderposten			
	1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	10.255.598,56		10.720.424,56
	1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.973.894,00		3.357.403,00
	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		752.690,79
	1.4.6	Sonstige Sonderposten	51.745,00	14.033.928,35	54.867,00
2.	**Schulden**				
2.1		Geldschulden			
	2.1.1	Anleihen	0,00		0,00
	2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.138.981,47		6.710.885,02
	2.1.3	Liquiditätskredite	0,00		0,00
	2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	6.138.981,47	0,00
2.2		Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		1.773.786,02	1.951.001,46
2.3		Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		617.365,83	689.913,73
2.4		Transferverbindlichkeiten			
	2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00		22.065,00
	2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00		365,00
	2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00		0,00
	2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	4.419,18		1.169,20
	2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00		7.565,50
	2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00		0,00
	2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	4.419,18	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	119.525,72		91.374,33
	2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00		174.133,00
	2.5.3	Empfangene Anzahlungen	519.497,78		519.497,78
	2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	6.247.925,21	6.886.948,71	8.197.728,22
3.	**Rückstellungen**				
3.1		Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	8.226.324,00		7.986.572,00
3.2		Rückstellungen für Altersteilzeit u. ä. Maßnahmen	446.405,30		411.073,62
3.3		Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	200.000,00		200.000,00
3.4		Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge	0,00		0,00
3.5		Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00		0,00
3.6		Rückstellungen im Rahmen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	489.634,00		3.674.304,00
3.7		Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00		0,00
3.8		Andere Rückstellungen	430.515,00	9.792.878,30	413.615,00
4.	**Passive Rechnungsabgrenzung**			0,00	0,00
				72.498.389,66	76.722.008,13

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre unter der Bilanz

1.	Haushaltsermächtigungen	
	a) Ergebnishaushalt	164.892,35 €
	b) für Investitionen	1.666.412,79 €
	c) für Kreditermächtigungen für Investition	1.900.000,00 €
2.	Bürgschaften gewährt 12.150.000,00 €; in Anspruch genommen	9.650.000,00 €
3.	Gewährleistungsverträge	
	- Tageseinrichtungen für Kinder	2.485.360,01 € p.a.
4.	Verpflichtungen aus kreditähnliche Rechtsgeschäfte	
	- Mieten und Pachten	299.928,95 € p.a.
5.	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €
6.	Eventualverbindlichkeiten	
	- Abnahmeverpflichtungen NLG	5.822.958,02 €
	- Abnahmeverpflichtungen oleg	12.379.325,84 €
7.	Stundungen über das Haushaltsjahr hinaus	0,00 €
Summe		**34.368.877,96 €**

Dissen am Teutoburger Wald, den 21.07.2023

Bürgermeister

DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Stadt Dissen
am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2022

Ergebnisrechnungen
Finanzrechnungen
Investitionsübersicht

Gesamtergebnisrechnung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.105.607,22	13.068.500,00		15.652.071,84	2.583.571,84	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.477.910,51	3.779.200,00		4.680.890,69	901.690,69	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	935.400,07	893.900,00		948.335,00	54.435,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge	19.102,24	27.600,00		12.097,67	-15.502,33	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	298.349,73	371.900,00		476.648,93	104.748,93	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	81.772,37	97.100,00		85.425,42	-11.674,58	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.218.161,23	1.515.000,00		990.176,82	-524.823,18	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	476.701,34	570.100,00		496.106,87	-73.993,13	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen	466.986,40					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	544.165,38	527.100,00		417.757,40	-109.342,60	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**25.624.156,49**	**20.850.400,00**		**23.759.510,64**	**2.909.110,64**	
02.01	- Personalaufwendungen	6.836.847,42	6.961.300,00		6.931.084,06	-30.215,94	
02.02	- Versorgungsaufwendungen	15.083,00					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.586.246,15	4.991.000,00		4.325.068,11	-665.931,89	59.588,78
02.04	- Abschreibungen	2.045.048,28	1.871.900,00		2.036.907,74	165.007,74	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	184.192,21	142.800,00		116.883,86	-25.916,14	
02.06	- Transferaufwendungen	11.154.346,45	11.630.200,00		9.869.465,47	-1.760.734,53	17.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	858.763,58	1.006.900,00		839.757,91	-167.142,09	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**24.680.527,09**	**26.604.100,00**		**24.119.167,15**	**-2.484.932,85**	**76.588,78**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**943.629,40**	**-5.753.700,00**		**-359.656,51**	**5.394.043,49**	**-76.588,78**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	448.948,35			2.987.284,74	2.987.284,74	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	120.030,40			71.164,46	71.164,46	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**328.917,95**			**2.916.120,28**	**2.916.120,28**	
05.	**= Jahresergebnis**	**1.272.547,35**	**-5.753.700,00**		**2.556.463,77**	**8.310.163,77**	**-76.588,78**

Gesamtfinanzrechnung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.663.708,76	13.068.500,00		15.306.693,93	2.238.193,93	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.363.943,18	3.779.200,00		4.349.078,18	569.878,18	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	18.691,64	27.600,00		13.368,89	-14.231,11	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	318.155,19	371.900,00		472.349,39	100.449,39	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	80.106,62	97.100,00		67.965,65	-29.134,35	
01.06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.099.944,49	1.515.000,00		944.167,01	-570.832,99	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	398.077,65	569.900,00		558.858,85	-11.041,15	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	398.407,98	405.200,00		528.023,45	122.823,45	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.341.035,51**	**19.834.400,00**		**22.240.505,35**	**2.406.105,35**	
02.01	- Personalauszahlungen	-6.196.213,32	-6.822.500,00		-6.572.902,11	249.597,89	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.764.296,08	-4.991.000,00		-4.221.948,09	769.051,91	-57.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-110.456,33	-142.800,00		-87.489,24	55.310,76	
02.05	- Transferzahlungen	-9.168.669,69	-11.630.200,00		-11.417.204,63	212.995,37	-17.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.115.893,45	-1.006.900,00		-871.517,60	135.382,40	
02.07	**= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.355.528,87**	**-24.593.400,00**		**-23.171.061,67**	**1.422.338,33**	**-74.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.985.506,64**	**-4.759.000,00**		**-930.556,32**	**3.828.443,68**	**-74.000,00**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	293.579,22	87.300,00		90.000,00	2.700,00	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	48.555,99					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	144.514,39			135.923,00	135.923,00	
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**486.649,60**	**87.300,00**		**225.923,00**	**138.623,00**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-443.521,59	-45.000,00		-32,00	44.968,00	-42.165,95
05.02	- Baumaßnahmen	-589.593,85	-553.000,00		-168.630,50	384.369,50	-178.754,79
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-204.987,95	-255.600,00		-256.192,47	-592,47	-74.549,06
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen		-3.360.000,00			3.360.000,00	
05.05	- aktivierbare Zuwendungen		-1.025.000,00		-8.305,73	1.016.694,27	-50.000,00
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-1.238.103,39**	**-5.238.600,00**		**-433.160,70**	**4.805.439,30**	**-345.469,80**
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-751.453,79**	**-5.151.300,00**		**-207.237,70**	**4.944.062,30**	**-345.469,80**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**4.234.052,85**	**-9.910.300,00**		**-1.137.794,02**	**8.772.505,98**	**-419.469,80**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit		5.151.300,00			-5.151.300,00	
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	-799.889,00	-714.800,00		-571.903,55	142.896,45	
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-799.889,00**	**4.436.500,00**		**-571.903,55**	**-5.008.403,55**	
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**3.434.163,85**	**-5.473.800,00**		**-1.709.697,57**	**3.764.102,43**	**-419.469,80**
10.01	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	997.612,91			1.123.556,38	1.123.556,38	
10.02	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-762.767,68			-1.327.099,43	-1.327.099,43	
10.03	**= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen**	**234.845,23**			**-203.543,05**	**-203.543,05**	
11.	**+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres**	**343.280,26**	**-11.196.487,39**		**4.012.289,34**	**15.208.776,73**	**1.999.668,32**
12.	**= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)**	**4.012.289,34**	**-16.670.287,39**		**2.099.048,72**	**18.769.336,11**	**1.580.198,52**

Investitionen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-15-006 Erweiterung der Schulmensa	6.040,94			-101.241,82	-101.241,82	
04.03 + Veräußerung von Sachanlagen	6.040,94					
05.02 - Baumaßnahmen				-98.846,54	-98.846,54	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-2.395,28	-2.395,28	
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	-5.709,05					
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.709,05					
INV-20-005 Anschaffung von Smartboards	6.657,43					
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.657,43					
INV-20-008 Anschaffung Pritschenwagen	-33.564,92					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-33.564,92					
INV-20-010 Herstellung von drei Lagerschütten für den Bauhof	-8.120,00					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.120,00					
INV-20-011 Erwerb von Lizenzen für die Digitalisierung						-1.968,50
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen						-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			50.000,00	-50.000,00
05.05 - aktivierbare Zuwendungen		-50.000,00			50.000,00	-50.000,00
INV-21-003 Sanierung Industriestraße	-369.119,64			64.545,35	64.545,35	-128.754,79
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	200.000,00			100.000,00	100.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen	-569.119,64			-35.454,65	-35.454,65	-128.754,79
INV-21-004 Befestigung Grünabfallsammelplatz KWS	-18.963,71					
05.02 - Baumaßnahmen	-18.963,71					
INV-21-009 Baubetriebsdienst: Wassertank für Ladefläche LKW	-3.510,50					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.510,50					
INV-21-010 Stadtbücherei: Neuanschaffung Inventar	-47.158,19			-7.565,50	-7.565,50	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-47.158,19					
05.05 - aktivierbare Zuwendungen				-7.565,50	-7.565,50	
INV-21-012 IGS: Anschaffung von Smartboads	-13.054,30					
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	26.108,60					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-39.162,90					
INV-21-013 Sportfreianlage: Ersatzan. Mähwerk für Trecker				-6.965,81	-6.965,81	-8.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-6.965,81	-6.965,81	-8.000,00
INV-21-015 OK.EWO Zusatzmodul eID	-2.140,51					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.140,51					
INV-21-016 Neuanschaffung einer Brandmeldeanlage im Rathaus				-5.623,94	-5.623,94	-5.500,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-5.623,94	-5.623,94	-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				-8.794,10	-8.794,10	-7.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-8.794,10	-8.794,10	-7.000,00
INV-21-020 Erwerb von Serverlizenzen				-19.735,78	-19.735,78	-6.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-19.735,78	-19.735,78	-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-21-022 Anschaffung Microsoft Office 2019		-14.000,00		-16.064,46	-2.064,46	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-14.000,00		-16.064,46	-2.064,46	
INV-21-023 Anschaffung automatisierte Telefonvermittlung	-1.731,27					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.731,27					
INV-21-024 IGS: Anschaffung Brandschutzvorhang		-60.000,00			60.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-60.000,00			60.000,00	

Investitionen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-025 Planungskosten Erweiterung Grundschule						-50.000,00
05.02 - Baumaßnahmen						-50.000,00
INV-21-026 Küchengeräte für Menseria	-18.943,00					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-18.943,00					
INV-21-027 Erwerb eines Grundstücks (Lerchenstraße)	-407.834,05			-14.799,63	-14.799,63	-42.165,95
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-407.834,05					-42.165,95
05.02 - Baumaßnahmen				-14.799,63	-14.799,63	
INV-22-002 newsystem Modul Freigabeworkflow		-5.400,00		-5.176,50	223,50	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.400,00		-5.176,50	223,50	
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt		-383.000,00		-19.529,68	363.470,32	
05.02 - Baumaßnahmen		-383.000,00		-19.529,68	363.470,32	
INV-22-008 Erwerb von Anteilen an der SWV Regional GmbH						
05.04 - Erwerb von Finanzvermögensanlagen		-3.360.000,00			3.360.000,00	
08.01 + Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen		3.360.000,00			-3.360.000,00	
INV-22-009 Anschaffung Sirene für Katastrophenschutz		-14.200,00			14.200,00	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		10.800,00			-10.800,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-25.000,00			25.000,00	
INV-22-010 Lizenzen VOIS|GESO		-3.000,00			3.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-3.000,00			3.000,00	
INV-22-012 Anschaffung von Smartboards				-27.279,56	-27.279,56	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		26.500,00			-26.500,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-26.500,00		-27.279,56	-779,56	
INV-22-015 Breitbandausbau - Investitionskostenzuschuss		-975.000,00			975.000,00	
05.05 - aktivierbare Zuwendungen		-975.000,00			975.000,00	
INV-22-017 Kauf einer Unterkunft zur Unterbr. von Asylsuch.		-150.000,00			150.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-150.000,00			150.000,00	
INV-22-019 Errichtung einer Bushaltestelle im Industriegebiet		-20.000,00			20.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-20.000,00			20.000,00	
INV-22-020 Lückenschluss passive Datenverkabelung				-33.451,09	-33.451,09	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		50.000,00			-50.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-50.000,00		-33.451,09	16.548,91	
INV-22-021 Erweiterung Server		-14.000,00		-11.300,24	2.699,76	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-14.000,00		-11.300,24	2.699,76	
INV-22-022 Netzwerkswitches		-4.000,00			4.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00			4.000,00	
INV-22-023 NAS-Box einschließlich Zubehör		-2.000,00			2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			2.000,00	
INV-22-024 Heizungsanlage Regenbogenkindergarten				-9.247,66	-9.247,66	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-9.247,66	-9.247,66	
INV-22-025 Anschaffung von Smartboards				-41.179,95	-41.179,95	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-41.179,95	-41.179,95	
INV-22-026 Anschaffung Küche Regenbogenkindergarten				-6.249,34	-6.249,34	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-6.249,34	-6.249,34	
INV-BGA-01 BGA Rathaus u. Bürgerbüro	-13.797,45	-5.000,00		-6.265,36	-1.265,36	-4.202,55
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.797,45	-5.000,00		-6.265,36	-1.265,36	-4.202,55
INV-BGA-02 BGA Grundschule	-3.038,00	-8.000,00		-6.126,81	1.873,19	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.038,00	-8.000,00		-6.126,81	1.873,19	
INV-BGA-05 BGA Menseria		-2.200,00		-450,00	1.750,00	-2.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.200,00		-450,00	1.750,00	-2.000,00
INV-BGA-06 BGA Willy-Schulte-Kiga	-10.000,02	-2.000,00		-6.026,92	-4.026,92	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.000,02	-2.000,00		-6.026,92	-4.026,92	
INV-BGA-07 BGA KiTa "Kunterbunt"	-6.850,63	-2.000,00		-5.070,00	-3.070,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.850,63	-2.000,00		-5.070,00	-3.070,00	

Investitionen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-08 BGA Hugo-Homann-Sporthalle		-2.000,00			2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			2.000,00	
INV-BGA-09 BGA Dreifachsporthalle		-2.000,00			2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			2.000,00	
INV-BGA-10 BGA Hallenbad		-2.000,00			2.000,00	-2.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			2.000,00	-2.000,00
INV-BGA-11 BGA Sportfreianlage	-2.240,00					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.240,00					
INV-BGA-12 BGA Baubetriebsdienst		-5.000,00		-12.282,95	-7.282,95	-9.648,31
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00		-12.282,95	-7.282,95	-9.648,31
INV-BGA-14 BGA u. Ausrüstung Feuerwehr	-17.798,94	-3.500,00			3.500,00	
02.03 - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-17.798,94					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-3.500,00			3.500,00	
INV-BGA-15 BGA Bücherei						-4.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen						-4.000,00
INV-BGA-17 BGA Spielgeräte u. Spielplätze		-4.000,00		-13.133,28	-9.133,28	-5.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00		-13.133,28	-9.133,28	-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				-6.382,71	-6.382,71	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.349,39					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-6.382,71	-6.382,71	
INV-BGA-23 Lizenzen für Digitalisierung	-8.770,30	-10.000,00		-4.846,28	5.153,72	-1.229,70
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.770,30	-10.000,00		-4.846,28	5.153,72	-1.229,70
INV-BGA-24 BGA HFG Nordgebäude		-2.000,00			2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			2.000,00	
INV-BGA-25 BGA HFG Südgebäude		-2.000,00		-2.058,95	-58,95	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-2.058,95	-58,95	
INV-GRE Zweckfreier Grunderwerb	-29.978,49	-45.000,00		228,20	45.228,20	
04.03 + Veräußerung von Sachanlagen				260,20	260,20	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-29.978,49	-45.000,00		-32,00	44.968,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 11111 Rat einschl. Ausschüsse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	31.913,97	40.800,00		30.733,09	-10.066,91	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.682,33	22.500,00		11.870,34	-10.629,66	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	45.085,64	45.300,00		38.160,75	-7.139,25	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**81.681,94**	**108.600,00**		**80.764,18**	**-27.835,82**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-81.681,94**	**-108.600,00**		**-80.764,18**	**27.835,82**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-81.681,94**	**-108.600,00**		**-80.764,18**	**27.835,82**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-81.681,94**	**-108.600,00**		**-80.764,18**	**27.835,82**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11111 Rat einschl. Ausschüsse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	-29.838,66	-40.800,00		-28.620,01	12.179,99	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.988,93	-22.500,00		-11.332,54	11.167,46	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-28.569,71	-45.300,00		-53.695,28	-8.395,28	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-60.397,30**	**-108.600,00**		**-93.647,83**	**14.952,17**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-60.397,30**	**-108.600,00**		**-93.647,83**	**14.952,17**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-60.397,30**	**-108.600,00**		**-93.647,83**	**14.952,17**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-60.397,30**	**-108.600,00**		**-93.647,83**	**14.952,17**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11112 Verwaltungsleitung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	280.821,19	273.100,00		303.858,85	30.758,85	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.977,66	7.200,00		4.083,10	-3.116,90	
02.04	- Abschreibungen	40,84					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.287,57	9.900,00		7.072,81	-2.827,19	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**292.127,26**	**290.200,00**		**315.014,76**	**24.814,76**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-292.127,26**	**-290.200,00**		**-315.014,76**	**-24.814,76**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-292.127,26**	**-290.200,00**		**-315.014,76**	**-24.814,76**	
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**	**-292.127,26**	**-290.200,00**		**-315.014,76**	**-24.814,76**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11112 Verwaltungsleitung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	-139.664,47	-273.100,00		-154.862,84	118.237,16	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.170,53	-7.200,00		-2.949,64	4.250,36	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.447,49	-9.900,00		-8.819,31	1.080,69	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-149.282,49**	**-290.200,00**		**-166.631,79**	**123.568,21**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-149.282,49**	**-290.200,00**		**-166.631,79**	**123.568,21**	
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**	**-149.282,49**	**-290.200,00**		**-166.631,79**	**123.568,21**	
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**	**-149.282,49**	**-290.200,00**		**-166.631,79**	**123.568,21**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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		119.000,00			-119.000,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**		**119.000,00**			**-119.000,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	511.408,71	316.800,00		491.563,89	174.763,89	
02.02	- Versorgungsaufwendungen	15.083,00					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	38.342,02	45.500,00		42.122,83	-3.377,17	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	44.719,83	47.000,00		45.027,99	-1.972,01	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**609.553,56**	**409.300,00**		**578.714,71**	**169.414,71**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-609.553,56**	**-290.300,00**		**-578.714,71**	**-288.414,71**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-609.553,56**	**-290.300,00**		**-578.714,71**	**-288.414,71**	
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**	**-609.553,56**	**-290.300,00**		**-578.714,71**	**-288.414,71**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	-276.734,34	-178.000,00		-607.608,65	-429.608,65	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-38.739,39	-45.500,00		-47.891,64	-2.391,64	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-332.486,78	-47.000,00		-46.695,04	304,96	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-647.960,51**	**-270.500,00**		**-702.195,33**	**-431.695,33**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-647.960,51**	**-270.500,00**		**-702.195,33**	**-431.695,33**	
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**	**-647.960,51**	**-270.500,00**		**-702.195,33**	**-431.695,33**	
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**	**-647.960,51**	**-270.500,00**		**-702.195,33**	**-431.695,33**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11122 Gleichstellungsbeauftragte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		100,00			-100,00	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		2.000,00			-2.000,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**		**2.100,00**			**-2.100,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**		**-2.100,00**			**2.100,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**		**-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**		**-2.100,00**			**2.100,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11122 Gleichstellungsbeauftragte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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		-224,91	-124,91	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-2.000,00			2.000,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-2.100,00**		**-224,91**	**1.875,09**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-2.100,00**		**-224,91**	**1.875,09**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**		**-2.100,00**		**-224,91**	**1.875,09**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**		**-2.100,00**		**-224,91**	**1.875,09**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	874,00	800,00		892,00	92,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	584,00	600,00		584,00	-16,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	27,08					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	12.359,21	27.300,00		11.938,82	-15.361,18	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**13.844,29**	**28.700,00**		**13.414,82**	**-15.285,18**	
02.01	- Personalaufwendungen	165.519,52	174.600,00		169.808,25	-4.791,75	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	170.284,44	168.300,00		191.287,52	22.987,52	
02.04	- Abschreibungen	40.825,02	33.200,00		45.230,08	12.030,08	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	63.266,29	52.100,00		58.370,21	6.270,21	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**439.895,27**	**428.200,00**		**464.696,06**	**36.496,06**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-426.050,98**	**-399.500,00**		**-451.281,24**	**-51.781,24**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen				225,53	225,53	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**-225,53**	**-225,53**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-426.050,98**	**-399.500,00**		**-451.506,77**	**-52.006,77**	
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**	**-426.050,98**	**-399.500,00**		**-451.506,77**	**-52.006,77**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	874,00	800,00		892,00	92,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	27,08					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	57.236,18	27.300,00		13.137,71	-14.162,29	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**58.137,26**	**28.100,00**		**14.029,71**	**-14.070,29**	
02.01	- Personalauszahlungen	-163.413,83	-174.600,00		-167.684,59	6.915,41	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-171.662,00	-168.300,00		-186.188,31	-17.888,31	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-80.789,97	-52.100,00		-43.202,44	8.897,56	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-415.865,80**	**-395.000,00**		**-397.075,34**	**-2.075,34**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-357.728,54**	**-366.900,00**		**-383.045,63**	**-16.145,63**	
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	-24.299,02	-49.000,00		-67.783,88	-18.783,88	-43.900,75
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-24.299,02	-49.000,00		-67.783,88	-18.783,88	-43.900,75
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-24.299,02**	**-49.000,00**		**-67.783,88**	**-18.783,88**	**-43.900,75**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-382.027,56**	**-415.900,00**		**-450.829,51**	**-34.929,51**	**-43.900,75**
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**	**-382.027,56**	**-415.900,00**		**-450.829,51**	**-34.929,51**	**-43.900,75**

Investitionen Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-20-011 Erwerb von Lizenzen für die Digitalisierung						-1.968,50
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen						-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				-5.623,94	-5.623,94	-5.500,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-5.623,94	-5.623,94	-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				-8.794,10	-8.794,10	-7.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-8.794,10	-8.794,10	-7.000,00
INV-21-020 Erwerb von Serverlizenzen				-19.735,78	-19.735,78	-6.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-19.735,78	-19.735,78	-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-21-022 Anschaffung Microsoft Office 2019		-14.000,00		-16.064,46	-2.064,46	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-14.000,00		-16.064,46	-2.064,46	
INV-21-023 Anschaffung automatisierte Telefonvermittlung	-1.731,27					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.731,27					
INV-22-021 Erweiterung Server		-14.000,00		-11.300,24	2.699,76	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-14.000,00		-11.300,24	2.699,76	
INV-22-022 Netzwerkswitches		-4.000,00			4.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00			4.000,00	
INV-22-023 NAS-Box einschließlich Zubehör		-2.000,00			2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			2.000,00	
INV-BGA-01 BGA Rathaus u. Bürgerbüro	-13.797,45	-5.000,00		-6.265,36	-1.265,36	-4.202,55
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.797,45	-5.000,00		-6.265,36	-1.265,36	-4.202,55
INV-BGA-23 Lizenzen für Digitalisierung	-8.770,30	-10.000,00			10.000,00	-1.229,70
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.770,30	-10.000,00			10.000,00	-1.229,70

Teilergebnisrechnung Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.310,00	3.300,00		3.310,00	10,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte				54,00	54,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13.615,98	12.000,00		8.740,19	-3.259,81	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge				14.500,00	14.500,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**16.925,98**	**15.300,00**		**26.604,19**	**11.304,19**	
02.01	- Personalaufwendungen	140.325,45	148.200,00		169.917,26	21.717,26	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	30.032,63	45.000,00		38.685,06	-6.314,94	
02.04	- Abschreibungen	9.397,22	8.700,00		9.488,78	788,78	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	49.701,60	71.700,00		54.014,17	-17.685,83	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**229.456,90**	**273.600,00**		**272.105,27**	**-1.494,73**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-212.530,92**	**-258.300,00**		**-245.501,08**	**12.798,92**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				1.884,46	1.884,46	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**1.884,46**	**1.884,46**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-212.530,92**	**-258.300,00**		**-243.616,62**	**14.683,38**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-212.530,92**	**-258.300,00**		**-243.616,62**	**14.683,38**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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				42,00	42,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	14.041,66	12.000,00		8.411,25	-3.588,75	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				1.884,46	1.884,46	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.041,66**	**12.000,00**		**10.337,71**	**-1.662,29**	
02.01	- Personalauszahlungen	-98.908,88	-148.200,00		-122.666,18	25.533,82	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-29.651,29	-45.000,00		-36.449,27	8.550,73	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-18.557,05	-71.700,00		-49.027,02	22.672,98	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-147.117,22**	**-264.900,00**		**-208.142,47**	**56.757,53**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-133.075,56**	**-252.900,00**		**-197.804,76**	**55.095,24**	
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		-5.400,00		-10.022,78	-4.622,78	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-5.400,00		-10.022,78	-4.622,78	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-5.400,00**		**-10.022,78**	**-4.622,78**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-133.075,56**	**-258.300,00**		**-207.827,54**	**50.472,46**	
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**	**-133.075,56**	**-258.300,00**		**-207.827,54**	**50.472,46**	

Investitionen Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-002 newsystem Modul Freigabeworkflow		-5.400,00		-5.176,50	223,50	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.400,00		-5.176,50	223,50	

Teilergebnisrechnung Produkt 11152 Stadtkasse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				985,50	985,50	
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	6.917,96	8.200,00		14.602,28	6.402,28	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	14,17			127,66	127,66	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**6.932,13**	**8.200,00**		**15.715,44**	**7.515,44**	
02.01	- Personalaufwendungen	147.797,64	124.900,00		137.990,10	13.090,10	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.786,37	12.700,00		15.428,36	2.728,36	
02.04	- Abschreibungen	1.896,89					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	614,13	2.100,00			-2.100,00	
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	34.974,11	26.800,00		36.176,51	9.376,51	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**200.069,14**	**166.500,00**		**189.594,97**	**23.094,97**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-193.137,01**	**-158.300,00**		**-173.879,53**	**-15.579,53**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				6,48	6,48	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**6,48**	**6,48**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-193.137,01**	**-158.300,00**		**-173.873,05**	**-15.573,05**	
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**	**-193.137,01**	**-158.300,00**		**-173.873,05**	**-15.573,05**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11152 Stadtkasse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	5.894,54	8.000,00		11.897,20	3.897,20	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	183,33	200,00		342,89	142,89	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.077,87**	**8.200,00**		**12.240,09**	**4.040,09**	
02.01	- Personalauszahlungen	-116.445,28	-124.900,00		-100.919,39	23.980,61	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-14.386,66	-12.700,00		-15.290,89	-2.590,89	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-584,84	-2.100,00			2.100,00	
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-41.951,72	-26.800,00		-35.758,01	-8.958,01	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-173.368,50**	**-166.500,00**		**-151.968,29**	**14.531,71**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-167.290,63**	**-158.300,00**		**-139.728,20**	**18.571,80**	
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**	**-167.290,63**	**-158.300,00**		**-139.728,20**	**18.571,80**	
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**	**-167.290,63**	**-158.300,00**		**-139.728,20**	**18.571,80**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	8.375,70	8.000,00		11.553,43	3.553,43	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	58,31					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen	466.986,40					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**475.420,41**	**8.000,00**		**11.553,43**	**3.553,43**	
02.01	- Personalaufwendungen	71.863,37	72.200,00		78.310,87	6.110,87	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	593.265,41	25.200,00		176.520,79	151.320,79	
02.04	- Abschreibungen				443,63	443,63	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	73.949,92			29.251,91	29.251,91	
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.098,13	2.100,00		896,62	-1.203,38	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**740.176,83**	**99.500,00**		**285.423,82**	**185.923,82**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-264.756,42**	**-91.500,00**		**-273.870,39**	**-182.370,39**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	398.778,85			1.813.798,18	1.813.798,18	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	112.394,05			70.669,54	70.669,54	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**286.384,80**			**1.743.128,64**	**1.743.128,64**	
05.	**= Jahresergebnis**	**21.628,38**	**-91.500,00**		**1.469.258,25**	**1.560.758,25**	
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**	**21.628,38**	**-91.500,00**		**1.469.258,25**	**1.560.758,25**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	7.049,04	8.000,00		9.248,44	1.248,44	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	58,31					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.107,35**	**8.000,00**		**9.248,44**	**1.248,44**	
02.01	- Personalauszahlungen	-71.863,37	-72.200,00		-78.310,87	-6.110,87	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-5.106,07	-25.200,00		-14.741,17	10.458,83	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-836,08	-2.100,00		-1.190,68	909,32	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-77.805,52**	**-99.500,00**		**-94.242,72**	**5.257,28**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-70.698,17**	**-91.500,00**		**-84.994,28**	**6.505,72**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit				-10.000,00	-10.000,00	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	143.784,00			120.227,00	120.227,00	
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**143.784,00**			**110.227,00**	**110.227,00**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-437.656,17	-45.000,00		-32,00	44.968,00	-42.165,95
05.02	- Baumaßnahmen	-1.510,50			-14.799,63	-14.799,63	
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	-439.166,67	-45.000,00		-14.831,63	30.168,37	-42.165,95
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-295.382,67**	**-45.000,00**		**95.395,37**	**140.395,37**	**-42.165,95**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-366.080,84**	**-136.500,00**		**10.401,09**	**146.901,09**	**-42.165,95**
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**	**-366.080,84**	**-136.500,00**		**10.401,09**	**146.901,09**	**-42.165,95**

Investitionen Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-027 Erwerb eines Grundstücks (Lerchenstraße)	-407.834,05			-14.799,63	-14.799,63	-42.165,95
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-407.834,05					-42.165,95
05.02 - Baumaßnahmen				-14.799,63	-14.799,63	
INV-GRE Zweckfreier Grunderwerb	-29.822,12	-45.000,00		228,20	45.228,20	
04.03 + Veräußerung von Sachanlagen				260,20	260,20	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-29.822,12	-45.000,00		-32,00	44.968,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 11175 Hauptarchiv

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	8.995,80	8.000,00		9.175,80	1.175,80	
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**	**72.658,80**	**71.700,00**		**72.838,80**	**1.138,80**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.416,76	8.400,00		3.355,16	-5.044,84	
02.04	- Abschreibungen	70.249,00	69.700,00		69.734,00	34,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	250,05	200,00		427,72	227,72	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**73.915,81**	**78.300,00**		**73.516,88**	**-4.783,12**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.257,01**	**-6.600,00**		**-678,08**	**5.921,92**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-1.257,01**	**-6.600,00**		**-678,08**	**5.921,92**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.257,01**	**-6.600,00**		**-678,08**	**5.921,92**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11175 Hauptarchiv

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	8.995,80	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**	**8.995,80**	**8.000,00**		**8.995,80**	**995,80**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.004,02	-8.400,00		-3.251,93	5.148,07	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-227,05	-200,00		-427,72	-227,72	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.231,07**	**-8.600,00**		**-3.679,65**	**4.920,35**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.764,73**	**-600,00**		**5.316,15**	**5.916,15**	
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**	**4.764,73**	**-600,00**		**5.316,15**	**5.916,15**	
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**	**4.764,73**	**-600,00**		**5.316,15**	**5.916,15**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	10.423,92	7.000,00		5.600,00	-1.400,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**10.423,92**	**7.000,00**		**5.600,00**	**-1.400,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	7.113,86	7.200,00		5.599,94	-1.600,06	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.755,30	7.600,00		4.092,78	-3.507,22	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	18.069,03	8.500,00		4.241,44	-4.258,56	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**31.938,19**	**23.300,00**		**13.934,16**	**-9.365,84**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-21.514,27**	**-16.300,00**		**-8.334,16**	**7.965,84**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-21.514,27**	**-16.300,00**		**-8.334,16**	**7.965,84**	
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**	**-21.514,27**	**-16.300,00**		**-8.334,16**	**7.965,84**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	9.353,58	7.000,00		6.670,34	-329,66	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.353,58**	**7.000,00**		**6.670,34**	**-329,66**	
02.01	- Personalauszahlungen	-5.038,55	-7.200,00		-5.599,94	1.600,06	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-6.738,61	-7.600,00		-4.092,78	3.507,22	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-18.069,03	-8.500,00		-4.241,44	4.258,56	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-29.846,19**	**-23.300,00**		**-13.934,16**	**9.365,84**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-20.492,61**	**-16.300,00**		**-7.263,82**	**9.036,18**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-20.492,61**	**-16.300,00**		**-7.263,82**	**9.036,18**	
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**	**-20.492,61**	**-16.300,00**		**-7.263,82**	**9.036,18**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	22.496,00	20.000,00		41.812,86	21.812,86	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.977,97	3.000,00		851,77	-2.148,23	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				680,55	680,55	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**25.473,97**	**23.000,00**		**43.345,18**	**20.345,18**	
02.01	- Personalaufwendungen	195.298,57	219.800,00		221.872,07	2.072,07	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	25.234,83	37.000,00		12.833,34	-24.166,66	
02.04	- Abschreibungen	295,30					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	4.954,99	4.500,00		3.841,90	-658,10	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**225.783,69**	**261.300,00**		**238.547,31**	**-22.752,69**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-200.309,72**	**-238.300,00**		**-195.202,13**	**43.097,87**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				3.876,30	3.876,30	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**3.876,30**	**3.876,30**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-200.309,72**	**-238.300,00**		**-191.325,83**	**46.974,17**	
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**	**-200.309,72**	**-238.300,00**		**-191.325,83**	**46.974,17**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	22.240,06	20.000,00		41.772,86	21.772,86	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	3.720,27	3.000,00		672,12	-2.327,88	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				680,55	680,55	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				3.876,30	3.876,30	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25.960,33**	**23.000,00**		**47.001,83**	**24.001,83**	
02.01	- Personalauszahlungen	-123.308,43	-219.800,00		-145.660,46	74.139,54	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-24.030,26	-37.000,00		-12.762,84	24.237,16	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.883,75	-4.500,00		-3.831,58	668,42	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-152.222,44**	**-261.300,00**		**-162.254,88**	**99.045,12**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-126.262,11**	**-238.300,00**		**-115.253,05**	**123.046,95**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-3.000,00			3.000,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-3.000,00			3.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-3.000,00**			**3.000,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-126.262,11**	**-241.300,00**		**-115.253,05**	**126.046,95**	
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**	**-126.262,11**	**-241.300,00**		**-115.253,05**	**126.046,95**	

Investitionen Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-010 Lizenzen VOIS|GESO		-3.000,00			3.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-3.000,00			3.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 12212 Meldewesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	73.592,50	60.000,00		82.848,54	22.848,54	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	-235,00			5.320,00	5.320,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	4.115,70	500,00			-500,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**77.473,20**	**60.500,00**		**88.168,54**	**27.668,54**	
02.01	- Personalaufwendungen	149.678,44	119.300,00		116.538,86	-2.761,14	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	24.990,64	36.000,00		38.964,50	2.964,50	
02.04	- Abschreibungen	1.231,38	600,00		670,00	70,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	37.172,35	43.200,00		51.717,25	8.517,25	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**213.072,81**	**199.100,00**		**207.890,61**	**8.790,61**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-135.599,61**	**-138.600,00**		**-119.722,07**	**18.877,93**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-135.599,61**	**-138.600,00**		**-119.722,07**	**18.877,93**	
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**	**-135.599,61**	**-138.600,00**		**-119.722,07**	**18.877,93**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12212 Meldewesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	73.146,58	60.000,00		84.802,64	24.802,64	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	-235,00			5.312,85	5.312,85	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.917,60	500,00		2.198,10	1.698,10	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**74.829,18**	**60.500,00**		**92.313,59**	**31.813,59**	
02.01	- Personalauszahlungen	-149.658,19	-119.300,00		-116.533,57	2.766,43	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-22.485,99	-36.000,00		-38.771,06	-2.771,06	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-36.642,84	-43.200,00		-53.167,60	-9.967,60	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-208.787,02**	**-198.500,00**		**-208.472,23**	**-9.972,23**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-133.957,84**	**-138.000,00**		**-116.158,64**	**21.841,36**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	-551,57					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-551,57**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.140,51					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.140,51					
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.692,08**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-136.649,92**	**-138.000,00**		**-116.158,64**	**21.841,36**	
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**	**-136.649,92**	**-138.000,00**		**-116.158,64**	**21.841,36**	

Investitionen Produkt 12212 Meldewesen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-015 OK.EWO Zusatzmodul eID	-2.140,51					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.140,51					

Teilergebnisrechnung Produkt 12213 Personenstandswesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	30.232,00	30.000,00		40.374,60	10.374,60	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.134,62	1.500,00		1.932,01	432,01	
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**	**52.366,62**	**51.500,00**		**62.306,61**	**10.806,61**	
02.01	- Personalaufwendungen	72.106,21	72.400,00		80.810,26	8.410,26	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.114,41	14.200,00		4.499,96	-9.700,04	
02.04	- Abschreibungen	551,56					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.491,70	8.800,00		5.779,62	-3.020,38	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**90.263,88**	**95.400,00**		**91.089,84**	**-4.310,16**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-37.897,26**	**-43.900,00**		**-28.783,23**	**15.116,77**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-37.897,26**	**-43.900,00**		**-28.783,23**	**15.116,77**	
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**	**-37.897,26**	**-43.900,00**		**-28.783,23**	**15.116,77**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12213 Personenstandswesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	29.920,66	30.000,00		41.117,56	11.117,56	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	2.134,99	1.500,00		1.901,65	401,65	
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**	**52.055,65**	**51.500,00**		**63.019,21**	**11.519,21**	
02.01	- Personalauszahlungen	-61.724,59	-72.400,00		-68.129,11	4.270,89	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-10.945,98	-14.200,00		-4.405,79	9.794,21	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.491,70	-8.800,00		-5.602,31	3.197,69	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-79.162,27**	**-95.400,00**		**-78.137,21**	**17.262,79**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.106,62**	**-43.900,00**		**-15.118,00**	**28.782,00**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	-551,56					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-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**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-27.658,18**	**-43.900,00**		**-15.118,00**	**28.782,00**	
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**	**-27.658,18**	**-43.900,00**		**-15.118,00**	**28.782,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.956,47	18.000,00		20.421,72	2.421,72	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.962,00	4.000,00		3.963,00	-37,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.103,99	7.500,00		12.883,70	5.383,70	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	4.650,62	6.400,00		4.943,75	-1.456,25	
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**	**32.673,08**	**35.900,00**		**42.212,17**	**6.312,17**	
02.01	- Personalaufwendungen	10.748,94	11.300,00		11.159,83	-140,17	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	118.788,39	101.600,00		70.355,91	-31.244,09	
02.04	- Abschreibungen	88.829,02	82.600,00		84.448,00	1.848,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	3.002,00	3.200,00		2.994,00	-206,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	31.475,16	37.200,00		34.206,58	-2.993,42	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**252.843,51**	**235.900,00**		**203.164,32**	**-32.735,68**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-220.170,43**	**-200.000,00**		**-160.952,15**	**39.047,85**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen				5,00	5,00	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**-5,00**	**-5,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-220.170,43**	**-200.000,00**		**-160.957,15**	**39.042,85**	
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**	**-220.170,43**	**-200.000,00**		**-160.957,15**	**39.042,85**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.956,47	18.000,00		20.421,72	2.421,72	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.623,24	7.500,00		13.256,20	5.756,20	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	5.073,62	6.400,00		4.943,75	-1.456,25	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.653,33**	**31.900,00**		**38.621,67**	**6.721,67**	
02.01	- Personalauszahlungen	-10.748,94	-11.300,00		-11.159,83	140,17	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-119.043,06	-101.600,00		-69.630,13	31.969,87	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-3.002,00	-3.200,00		-2.994,00	206,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-30.965,14	-37.200,00		-33.732,33	3.467,67	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-163.759,14**	**-153.300,00**		**-117.516,29**	**35.783,71**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-136.105,81**	**-121.400,00**		**-78.894,62**	**42.505,38**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	-166,48					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-166,48**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-3.500,00			3.500,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-3.500,00			3.500,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-166,48**	**-3.500,00**			**3.500,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-136.272,29**	**-124.900,00**		**-78.894,62**	**46.005,38**	
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**	**-136.272,29**	**-124.900,00**		**-78.894,62**	**46.005,38**	

Investitionen Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-14 BGA u. Ausrüstung Feuerwehr	-17.798,94	-3.500,00			3.500,00	
02.03 - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-17.798,94					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-3.500,00			3.500,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 12620 Katastrophenschutz

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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		10.800,00			-10.800,00	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**		**10.800,00**			**-10.800,00**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-25.000,00			25.000,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-25.000,00			25.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-14.200,00**			**14.200,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**		**-14.200,00**			**14.200,00**	
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**		**-14.200,00**			**14.200,00**	

Investitionen Produkt 12620 Katastrophenschutz

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-009 Anschaffung Sirene für Katastrophenschutz		-14.200,00			14.200,00	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		10.800,00			-10.800,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-25.000,00			25.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.133,47	6.600,00		160.208,74	153.608,74	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	25.856,00	25.400,00		25.406,00	6,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.677,40	2.000,00		54,00	-1.946,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	25.121,36	12.000,00		5.000,00	-7.000,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**62.788,23**	**46.000,00**		**190.668,74**	**144.668,74**	
02.01	- Personalaufwendungen	166.285,58	187.600,00		175.491,21	-12.108,79	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	181.255,52	268.200,00		278.848,74	10.648,74	
02.04	- Abschreibungen	83.748,68	81.900,00		84.391,76	2.491,76	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	40.362,06	46.000,00		42.228,20	-3.771,80	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**471.651,84**	**583.700,00**		**580.959,91**	**-2.740,09**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-408.863,61**	**-537.700,00**		**-390.291,17**	**147.408,83**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	5.500,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen				7,00	7,00	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**5.500,00**			**-7,00**	**-7,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-403.363,61**	**-537.700,00**		**-390.298,17**	**147.401,83**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.819,99					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-8.819,99**					
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-412.183,60**	**-537.700,00**		**-390.298,17**	**147.401,83**	

Teilfinanzrechnung Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.133,47	6.600,00		87.669,57	81.069,57	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.677,40	2.000,00		54,00	-1.946,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	16.364,53	12.000,00		13.756,83	1.756,83	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.175,40**	**20.600,00**		**101.480,40**	**80.880,40**	
02.01	- Personalauszahlungen	-162.469,07	-187.600,00		-174.950,18	12.649,82	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-146.376,94	-268.200,00		-303.308,75	-35.108,75	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-40.056,75	-46.000,00		-42.291,61	3.708,39	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-348.902,76**	**-501.800,00**		**-520.550,54**	**-18.750,54**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-320.727,36**	**-481.200,00**		**-419.070,14**	**62.129,86**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						-50.000,00
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.038,00	-8.000,00		-47.306,76	-39.306,76	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.038,00	-8.000,00		-47.306,76	-39.306,76	-50.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.038,00**	**-8.000,00**		**-47.306,76**	**-39.306,76**	**-50.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-323.765,36**	**-489.200,00**		**-466.376,90**	**22.823,10**	**-50.000,00**
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**	**-323.765,36**	**-489.200,00**		**-466.376,90**	**22.823,10**	**-50.000,00**

Investitionen Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-025 Planungskosten Erweiterung Grundschule						-50.000,00
05.02 - Baumaßnahmen						-50.000,00
INV-22-025 Anschaffung von Smartboards				-41.179,95	-41.179,95	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-41.179,95	-41.179,95	
INV-BGA-02 BGA Grundschule	-3.038,00	-8.000,00		-6.126,81	1.873,19	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.038,00	-8.000,00		-6.126,81	1.873,19	

Teilergebnisrechnung Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.566,25					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	16.871,65			15.035,00	15.035,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	4.440,60					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	7.609,12			1.424,26	1.424,26	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**88.487,62**			**16.459,26**	**16.459,26**	
02.01	- Personalaufwendungen	170.368,62			180.313,54	180.313,54	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	43.253,67			26.947,32	26.947,32	
02.04	- Abschreibungen	41.189,15			1.413,47	1.413,47	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	10.537,84			9,20	9,20	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**265.349,28**			**208.683,53**	**208.683,53**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-176.861,66**			**-192.224,27**	**-192.224,27**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-176.861,66**			**-192.224,27**	**-192.224,27**	
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**	**-176.861,66**			**-192.224,27**	**-192.224,27**	

Teilfinanzrechnung Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.825,41					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	4.938,70					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	7.609,12					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**56.373,23**					
02.01	- Personalauszahlungen	-168.470,50			-180.313,54	-180.313,54	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-44.308,67			-27.399,37	-27.399,37	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-12.086,40			-13,90	-13,90	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-224.865,57**			**-207.726,81**	**-207.726,81**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-168.492,34**			**-207.726,81**	**-207.726,81**	
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**	**-168.492,34**			**-207.726,81**	**-207.726,81**	
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**	**-168.492,34**			**-207.726,81**	**-207.726,81**	

Teilergebnisrechnung Produkt 21510 Realschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.514,07	36.500,00		52.532,02	16.032,02	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	17.963,15			18.722,00	18.722,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		2.000,00			-2.000,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.965,37			15.380,54	15.380,54	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**109.442,59**	**38.500,00**		**86.634,56**	**48.134,56**	
02.01	- Personalaufwendungen	205.210,72			165.958,62	165.958,62	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	42.850,17	5.200,00		15.689,47	10.489,47	
02.04	- Abschreibungen	44.624,94			1.420,35	1.420,35	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	13.521,53	12.500,00		5.049,05	-7.450,95	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**306.207,36**	**17.700,00**		**188.117,49**	**170.417,49**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-196.764,77**	**20.800,00**		**-101.482,93**	**-122.282,93**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-196.764,77**	**20.800,00**		**-101.482,93**	**-122.282,93**	
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**	**-196.764,77**	**20.800,00**		**-101.482,93**	**-122.282,93**	

Teilfinanzrechnung Produkt 21510 Realschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.506,00	36.500,00		38.609,51	2.109,51	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte		2.000,00			-2.000,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.860,85			919,86	919,86	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**90.366,85**	**38.500,00**		**39.529,37**	**1.029,37**	
02.01	- Personalauszahlungen	-201.414,47			-165.958,62	-165.958,62	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-41.501,86	-5.200,00		-20.061,24	-14.861,24	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-13.342,03	-12.500,00		-5.149,77	7.350,23	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-256.258,36**	**-17.700,00**		**-191.169,63**	**-173.469,63**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-165.891,51**	**20.800,00**		**-151.640,26**	**-172.440,26**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.054,30					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-13.054,30					
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.527,15**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-172.418,66**	**20.800,00**		**-151.640,26**	**-172.440,26**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-172.418,66**	**20.800,00**		**-151.640,26**	**-172.440,26**	

Teilergebnisrechnung Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.458,08	343.300,00		478.050,10	134.750,10	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.679,42	37.300,00		9.254,00	-28.046,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	3.260,77	9.000,00		2.257,60	-6.742,40	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	154.189,80	325.400,00		164.705,59	-160.694,41	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**452.588,07**	**715.000,00**		**654.267,29**	**-60.732,71**	
02.01	- Personalaufwendungen	7.779,43	397.000,00		38.096,63	-358.903,37	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	337.459,86	910.400,00		764.582,81	-145.817,19	
02.04	- Abschreibungen	19.605,47	98.800,00		99.250,70	450,70	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	38.900,93	68.400,00		49.185,88	-19.214,12	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**403.745,69**	**1.474.600,00**		**951.116,02**	**-523.483,98**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**48.842,38**	**-759.600,00**		**-296.848,73**	**462.751,27**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	5.500,00			691,61	691,61	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen				3,00	3,00	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**5.500,00**			**688,61**	**688,61**	
05.	**= Jahresergebnis**	**54.342,38**	**-759.600,00**		**-296.160,12**	**463.439,88**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.695,00					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.695,00**					
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**52.647,38**	**-759.600,00**		**-296.160,12**	**463.439,88**	

Teilfinanzrechnung Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280.212,32	343.300,00		460.174,18	116.874,18	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	3.165,54	9.000,00		2.287,20	-6.712,80	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	152.469,94	325.400,00		1.719,86	-323.680,14	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**435.847,80**	**677.700,00**		**464.181,24**	**-213.518,76**	
02.01	- Personalauszahlungen	-7.779,43	-397.000,00		-37.300,96	359.699,04	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-360.718,44	-910.400,00		-801.222,85	109.177,15	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-36.662,66	-68.400,00		-49.841,65	18.558,35	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-405.160,53**	**-1.375.800,00**		**-888.365,46**	**487.434,54**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.687,27**	**-698.100,00**		**-424.184,22**	**273.915,78**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	64.952,07	76.500,00			-76.500,00	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen				1.000,00	1.000,00	
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**64.952,07**	**76.500,00**		**1.000,00**	**-75.500,00**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-26.108,60	-140.500,00		-69.172,31	71.327,69	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-26.108,60	-140.500,00		-69.172,31	71.327,69	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**38.843,47**	**-64.000,00**		**-68.172,31**	**-4.172,31**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**69.530,74**	**-762.100,00**		**-492.356,53**	**269.743,47**	
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**	**69.530,74**	**-762.100,00**		**-492.356,53**	**269.743,47**	

Investitionen Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	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	6.657,43					
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.657,43					
INV-21-012 IGS: Anschaffung von Smartboads						
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	26.108,60					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-26.108,60					
INV-21-024 IGS: Anschaffung Brandschutzvorhang		-60.000,00			60.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-60.000,00			60.000,00	
INV-22-012 Anschaffung von Smartboards				-27.279,56	-27.279,56	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		26.500,00			-26.500,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-26.500,00		-27.279,56	-779,56	
INV-22-020 Lückenschluss passive Datenverkabelung				-33.451,09	-33.451,09	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		50.000,00			-50.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-50.000,00		-33.451,09	16.548,91	
INV-BGA-22 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule				-6.382,71	-6.382,71	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.349,39					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-6.382,71	-6.382,71	
INV-BGA-24 BGA HFG Nordgebäude		-2.000,00			2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			2.000,00	
INV-BGA-25 BGA HFG Südgebäude		-2.000,00		-2.058,95	-58,95	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-2.058,95	-58,95	

Teilergebnisrechnung Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.731,00	30.000,00		35.275,00	5.275,00	
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**	**30.731,00**	**30.000,00**		**35.275,00**	**5.275,00**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	226,68	300,00		18,89	-281,11	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen		700,00		3.600,00	2.900,00	3.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	144,95	400,00		776,67	376,67	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**371,63**	**1.400,00**		**4.395,56**	**2.995,56**	**3.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**30.359,37**	**28.600,00**		**30.879,44**	**2.279,44**	**-3.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge				211,75	211,75	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**211,75**	**211,75**	
05.	**= Jahresergebnis**	**30.359,37**	**28.600,00**		**31.091,19**	**2.491,19**	**-3.000,00**
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**	**30.359,37**	**28.600,00**		**31.091,19**	**2.491,19**	**-3.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.731,00	30.000,00		35.275,00	5.275,00	
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				211,75	211,75	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.731,00**	**30.000,00**		**35.486,75**	**5.486,75**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-226,68	-300,00		-18,89	281,11	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen		-700,00		-3.600,00	-2.900,00	-3.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-144,95	-400,00		-776,67	-376,67	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-371,63**	**-1.400,00**		**-4.395,56**	**-2.995,56**	**-3.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.359,37**	**28.600,00**		**31.091,19**	**2.491,19**	**-3.000,00**
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**	**30.359,37**	**28.600,00**		**31.091,19**	**2.491,19**	**-3.000,00**
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**	**30.359,37**	**28.600,00**		**31.091,19**	**2.491,19**	**-3.000,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	2.669,16	4.700,00		3.406,80	-1.293,20	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**7.046,16**	**9.100,00**		**7.783,80**	**-1.316,20**	
02.01	- Personalaufwendungen	15.044,14	17.700,00		16.184,64	-1.515,36	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	44.811,22	105.800,00		91.037,99	-14.762,01	
02.04	- Abschreibungen	45.730,06	65.300,00		47.420,82	-17.879,18	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	20.910,62	7.800,00		24.563,50	16.763,50	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**126.496,04**	**196.600,00**		**179.206,95**	**-17.393,05**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-119.449,88**	**-187.500,00**		**-171.423,15**	**16.076,85**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	4.040,94					
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-4.040,94**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-123.490,82**	**-187.500,00**		**-171.423,15**	**16.076,85**	
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**	**-123.490,82**	**-187.500,00**		**-171.423,15**	**16.076,85**	

Teilfinanzrechnung Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	2.856,00	4.700,00		3.593,64	-1.106,36	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.008,83			18.090,03	18.090,03	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.864,83**	**4.700,00**		**21.683,67**	**16.983,67**	
02.01	- Personalauszahlungen	-13.146,02	-17.700,00		-15.919,42	1.780,58	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-54.975,24	-105.800,00		-97.852,36	7.947,64	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-14.696,86	-7.800,00		-37.124,32	-29.324,32	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-82.818,12**	**-131.300,00**		**-150.896,10**	**-19.596,10**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-73.953,29**	**-126.600,00**		**-129.212,43**	**-2.612,43**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	2.000,00					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.000,00**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen				-98.846,54	-98.846,54	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-22.542,17	-2.200,00		-2.930,78	-730,78	-2.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-22.542,17	-2.200,00		-101.777,32	-99.577,32	-2.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-20.542,17**	**-2.200,00**		**-101.777,32**	**-99.577,32**	**-2.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-94.495,46**	**-128.800,00**		**-230.989,75**	**-102.189,75**	**-2.000,00**
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**	**-94.495,46**	**-128.800,00**		**-230.989,75**	**-102.189,75**	**-2.000,00**

Investitionen Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-15-006 Erweiterung der Schulmensa	6.040,94			-101.241,82	-101.241,82	
04.03 + Veräußerung von Sachanlagen	6.040,94					
05.02 - Baumaßnahmen				-98.846,54	-98.846,54	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-2.395,28	-2.395,28	
INV-21-026 Küchengeräte für Menseria	-18.943,00					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-18.943,00					
INV-BGA-05 BGA Menseria		-2.200,00		-450,00	1.750,00	-2.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.200,00		-450,00	1.750,00	-2.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	38.900,00	89.000,00		158.900,00	69.900,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	46,02					
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**38.946,02**	**89.000,00**		**158.900,00**	**69.900,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-38.946,02**	**-89.000,00**		**-158.900,00**	**-69.900,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-38.946,02**	**-89.000,00**		**-158.900,00**	**-69.900,00**	
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**	**-38.946,02**	**-89.000,00**		**-158.900,00**	**-69.900,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	-38.900,00	-89.000,00		-158.900,00	-69.900,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-46,02					
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-38.946,02**	**-89.000,00**		**-158.900,00**	**-69.900,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-38.946,02**	**-89.000,00**		**-158.900,00**	**-69.900,00**	
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**	**-38.946,02**	**-89.000,00**		**-158.900,00**	**-69.900,00**	
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**	**-38.946,02**	**-89.000,00**		**-158.900,00**	**-69.900,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 26210 Musikpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	9.597,90	10.000,00		9.165,00	-835,00	
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**	**9.597,90**	**10.000,00**		**9.165,00**	**-835,00**	
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	18.572,67	28.100,00		28.013,41	-86,59	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**18.572,67**	**28.100,00**		**28.013,41**	**-86,59**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-8.974,77**	**-18.100,00**		**-18.848,41**	**-748,41**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-8.974,77**	**-18.100,00**		**-18.848,41**	**-748,41**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-8.974,77**	**-18.100,00**		**-18.848,41**	**-748,41**	

Teilfinanzrechnung Produkt 26310 Musikschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	9.597,90	10.000,00		9.165,00	-835,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.597,90**	**10.000,00**		**9.165,00**	**-835,00**	
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	-18.572,67	-28.100,00		-28.013,41	86,59	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.572,67**	**-28.100,00**		**-28.013,41**	**86,59**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.974,77**	**-18.100,00**		**-18.848,41**	**-748,41**	
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**	**-8.974,77**	**-18.100,00**		**-18.848,41**	**-748,41**	
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**	**-8.974,77**	**-18.100,00**		**-18.848,41**	**-748,41**	

Teilergebnisrechnung Produkt 27110 Volkshochschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	32.747,53	37.600,00		33.858,18	-3.741,82	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	83,43			62,78	62,78	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		300,00			-300,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**32.830,96**	**37.900,00**		**33.920,96**	**-3.979,04**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-32.830,96**	**-37.900,00**		**-33.920,96**	**3.979,04**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-32.830,96**	**-37.900,00**		**-33.920,96**	**3.979,04**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-32.830,96**	**-37.900,00**		**-33.920,96**	**3.979,04**	

Teilfinanzrechnung Produkt 27110 Volkshochschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	-22.370,98	-37.600,00		-25.405,84	12.194,16	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-300,00			300,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.370,98**	**-37.900,00**		**-25.405,84**	**12.494,16**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.370,98**	**-37.900,00**		**-25.405,84**	**12.494,16**	
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**	**-22.370,98**	**-37.900,00**		**-25.405,84**	**12.494,16**	
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**	**-22.370,98**	**-37.900,00**		**-25.405,84**	**12.494,16**	

Teilergebnisrechnung Produkt 27210 Bücherei

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				1.213,06	1.213,06	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	819,00			2.458,00	2.458,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.487,00	9.000,00		4.306,50	-4.693,50	
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**	**4.306,00**	**9.000,00**		**7.977,56**	**-1.022,44**	
02.01	- Personalaufwendungen	58.546,68	59.700,00		57.596,59	-2.103,41	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	29.944,12	37.600,00		27.799,09	-9.800,91	
02.04	- Abschreibungen	2.114,69	1.200,00		4.210,00	3.010,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.068,20	1.400,00		934,65	-465,35	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**91.673,69**	**99.900,00**		**90.540,33**	**-9.359,67**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-87.367,69**	**-90.900,00**		**-82.562,77**	**8.337,23**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-87.367,69**	**-90.900,00**		**-82.562,77**	**8.337,23**	
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**	**-87.367,69**	**-90.900,00**		**-82.562,77**	**8.337,23**	

Teilfinanzrechnung Produkt 27210 Bücherei

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	3.553,50	9.000,00		3.867,00	-5.133,00	
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**	**3.553,50**	**9.000,00**		**3.867,00**	**-5.133,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-58.546,68	-59.700,00		-57.596,59	2.103,41	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-30.217,10	-37.600,00		-26.859,49	10.740,51	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.339,15	-1.400,00		-934,15	465,85	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-90.102,93**	**-98.700,00**		**-85.390,23**	**13.309,77**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-86.549,43**	**-89.700,00**		**-81.523,23**	**8.176,77**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-47.158,19					-4.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen				-7.565,50	-7.565,50	
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-47.158,19			-7.565,50	-7.565,50	-4.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-47.158,19**			**-7.565,50**	**-7.565,50**	**-4.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-133.707,62**	**-89.700,00**		**-89.088,73**	**611,27**	**-4.000,00**
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**	**-133.707,62**	**-89.700,00**		**-89.088,73**	**611,27**	**-4.000,00**

Investitionen Produkt 27210 Bücherei

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-010 Stadtbücherei: Neuanschaffung Inventar	-47.158,19			-7.565,50	-7.565,50	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-47.158,19					
05.05 - aktivierbare Zuwendungen				-7.565,50	-7.565,50	
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 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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		295,81	195,81	
02.04	- Abschreibungen	93,00	100,00		94,00	-6,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	6.104,00	7.400,00		11.069,26	3.669,26	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	176,00	100,00		176,00	76,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**6.373,00**	**7.700,00**		**11.635,07**	**3.935,07**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.373,00**	**-7.700,00**		**-11.635,07**	**-3.935,07**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-6.373,00**	**-7.700,00**		**-11.635,07**	**-3.935,07**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-6.373,00**	**-7.700,00**		**-11.635,07**	**-3.935,07**	

Teilfinanzrechnung Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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		-295,81	-195,81	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-6.104,00	-7.400,00		-11.069,26	-3.669,26	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-76,00	-100,00		-176,00	-76,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.180,00**	**-7.600,00**		**-11.541,07**	**-3.941,07**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.180,00**	**-7.600,00**		**-11.541,07**	**-3.941,07**	
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**	**-6.180,00**	**-7.600,00**		**-11.541,07**	**-3.941,07**	
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**	**-6.180,00**	**-7.600,00**		**-11.541,07**	**-3.941,07**	

Teilergebnisrechnung Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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				220,00	220,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		2.100,00		1.620,00	-480,00	
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**		**1.840,00**	**-260,00**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.983,99	15.300,00		38.110,10	22.810,10	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	16.000,00	14.000,00		9.998,25	-4.001,75	14.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen				2.439,31	2.439,31	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**19.983,99**	**29.300,00**		**50.547,66**	**21.247,66**	**14.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-19.983,99**	**-27.200,00**		**-48.707,66**	**-21.507,66**	**-14.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-19.983,99**	**-27.200,00**		**-48.707,66**	**-21.507,66**	**-14.000,00**
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**	**-19.983,99**	**-27.200,00**		**-48.707,66**	**-21.507,66**	**-14.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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		1.620,00	-480,00	
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**		**1.620,00**	**-480,00**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.983,99	-15.300,00		-35.477,10	-20.177,10	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-16.000,00	-14.000,00		-9.998,25	4.001,75	-14.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen				-2.439,31	-2.439,31	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.983,99**	**-29.300,00**		**-47.914,66**	**-18.614,66**	**-14.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.983,99**	**-27.200,00**		**-46.294,66**	**-19.094,66**	**-14.000,00**
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**	**-19.983,99**	**-27.200,00**		**-46.294,66**	**-19.094,66**	**-14.000,00**
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**	**-19.983,99**	**-27.200,00**		**-46.294,66**	**-19.094,66**	**-14.000,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 31190 Sozialverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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				250,00	250,00	
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**				**250,00**	**250,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	127.791,89	136.200,00		135.109,47	-1.090,53	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.030,73	3.100,00		1.626,86	-1.473,14	
02.04	- Abschreibungen	2.044,00					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.959,67	4.300,00		2.291,15	-2.008,85	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**134.826,29**	**143.600,00**		**139.027,48**	**-4.572,52**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-134.826,29**	**-143.600,00**		**-138.777,48**	**4.822,52**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-134.826,29**	**-143.600,00**		**-138.777,48**	**4.822,52**	
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**	**-134.826,29**	**-143.600,00**		**-138.777,48**	**4.822,52**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31190 Sozialverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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					
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**					
02.01	- Personalauszahlungen	-125.893,77	-136.200,00		-134.844,25	1.355,75	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.015,69	-3.100,00		-1.626,86	1.473,14	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.739,95	-4.300,00		-2.714,87	1.585,13	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-130.649,41**	**-143.600,00**		**-139.185,98**	**4.414,02**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-130.399,41**	**-143.600,00**		**-139.185,98**	**4.414,02**	
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				-740,23	-740,23	
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit				-740,23	-740,23	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				**-740,23**	**-740,23**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-130.399,41**	**-143.600,00**		**-139.926,21**	**3.673,79**	
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**	**-130.399,41**	**-143.600,00**		**-139.926,21**	**3.673,79**	

Teilergebnisrechnung Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	152.525,98	159.600,00		159.657,76	57,76	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**152.525,98**	**159.600,00**		**159.657,76**	**57,76**	
02.01	- Personalaufwendungen	152.180,16	159.600,00		164.458,17	4.858,17	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	166,86			156,95	156,95	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	178,96	500,00		207,76	-292,24	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**152.525,98**	**160.100,00**		**164.822,88**	**4.722,88**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**		**-500,00**		**-5.165,12**	**-4.665,12**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**		**-500,00**		**-5.165,12**	**-4.665,12**	
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**		**-500,00**		**-5.165,12**	**-4.665,12**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	152.525,98	159.600,00		159.657,76	57,76	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**152.525,98**	**159.600,00**		**159.657,76**	**57,76**	
02.01	- Personalauszahlungen	-131.427,06	-159.600,00		-143.327,32	16.272,68	
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	-209,32	-500,00		-207,76	292,24	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-131.636,38**	**-160.100,00**		**-143.535,08**	**16.564,92**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.889,60**	**-500,00**		**16.122,68**	**16.622,68**	
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**	**20.889,60**	**-500,00**		**16.122,68**	**16.622,68**	
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**	**20.889,60**	**-500,00**		**16.122,68**	**16.622,68**	

Teilergebnisrechnung Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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				32,00	32,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	381,08					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	14.850,55	18.100,00		10.080,94	-8.019,06	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**15.231,63**	**18.100,00**		**10.112,94**	**-7.987,06**	
02.01	- Personalaufwendungen	11.581,15	12.200,00		12.459,74	259,74	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	32.550,72	69.900,00		28.756,72	-41.143,28	
02.04	- Abschreibungen	3.682,25					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**47.814,12**	**82.100,00**		**41.216,46**	**-40.883,54**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-32.582,49**	**-64.000,00**		**-31.103,52**	**32.896,48**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	-293,85			1,00	1,00	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**293,85**			**-1,00**	**-1,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-32.288,64**	**-64.000,00**		**-31.104,52**	**32.895,48**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-32.288,64**	**-64.000,00**		**-31.104,52**	**32.895,48**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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				32,00	32,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte				381,08	381,08	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	9.863,39	18.100,00		2.758,82	-15.341,18	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.863,39**	**18.100,00**		**3.171,90**	**-14.928,10**	
02.01	- Personalauszahlungen	-9.683,03	-12.200,00		-10.528,68	1.671,32	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-32.202,59	-69.900,00		-29.287,82	40.612,18	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	293,85					
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-41.591,77**	**-82.100,00**		**-39.816,50**	**42.283,50**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-31.728,38**	**-64.000,00**		**-36.644,60**	**27.355,40**	
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**	**-31.728,38**	**-64.000,00**		**-36.644,60**	**27.355,40**	
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**	**-31.728,38**	**-64.000,00**		**-36.644,60**	**27.355,40**	

Teilergebnisrechnung Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.974,06			11.337,44	11.337,44	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte				2.347,91	2.347,91	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	154.008,55	125.000,00		205.882,64	80.882,64	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**169.982,61**	**125.000,00**		**219.567,99**	**94.567,99**	
02.01	- Personalaufwendungen	78.359,39	91.600,00		90.952,70	-647,30	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	80.439,16	171.200,00		222.920,43	51.720,43	
02.04	- Abschreibungen	979,63	400,00		2.155,00	1.755,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	853,92	1.200,00		2.592,90	1.392,90	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**160.632,10**	**264.400,00**		**318.621,03**	**54.221,03**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**9.350,51**	**-139.400,00**		**-99.053,04**	**40.346,96**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				174,14	174,14	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**174,14**	**174,14**	
05.	**= Jahresergebnis**	**9.350,51**	**-139.400,00**		**-98.878,90**	**40.521,10**	
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**	**9.350,51**	**-139.400,00**		**-98.878,90**	**40.521,10**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.974,06			11.037,44	11.037,44	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte				210,02	210,02	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	60.275,24	125.000,00		293.456,11	168.456,11	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				6,25	6,25	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**76.249,30**	**125.000,00**		**304.709,82**	**179.709,82**	
02.01	- Personalauszahlungen	-76.451,15	-91.600,00		-89.016,35	2.583,65	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-74.195,24	-171.200,00		-231.894,58	-60.694,58	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.574,88	-1.200,00		-2.479,07	-1.279,07	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-152.221,27**	**-264.000,00**		**-323.390,00**	**-59.390,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-75.971,97**	**-139.000,00**		**-18.680,18**	**120.319,82**	
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		-150.000,00			150.000,00	
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		-150.000,00			150.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-150.000,00**			**150.000,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-75.971,97**	**-289.000,00**		**-18.680,18**	**270.319,82**	
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**	**-75.971,97**	**-289.000,00**		**-18.680,18**	**270.319,82**	

Investitionen Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-017 Kauf einer Unterkunft zur Unterbr. von Asylsuch.		-150.000,00			150.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-150.000,00			150.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 34610 Wohngeldleistungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	5.405,50	6.600,00			-6.600,00	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	224.509,40	225.500,00			-225.500,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	228,00					
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**230.142,90**	**232.100,00**			**-232.100,00**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.901,54	4.700,00		2.405,46	-2.294,54	
02.04	- Abschreibungen	929,50					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	211.621,50	225.500,00		17.254,00	-208.246,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	214,09	1.900,00		268,07	-1.631,93	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**215.666,63**	**232.100,00**		**19.927,53**	**-212.172,47**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**14.476,27**			**-19.927,53**	**-19.927,53**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				35,00	35,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**35,00**	**35,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**14.476,27**			**-19.892,53**	**-19.892,53**	
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**	**14.476,27**			**-19.892,53**	**-19.892,53**	

Teilfinanzrechnung Produkt 34610 Wohngeldleistungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	5.485,00	6.600,00		356,00	-6.244,00	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	224.509,40	225.500,00		14.688,00	-210.812,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				35,00	35,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**229.994,40**	**232.100,00**		**15.079,00**	**-217.021,00**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.901,54	-4.700,00		-2.405,46	2.294,54	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-228.875,50	-225.500,00			225.500,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-214,09	-1.900,00		-268,07	1.631,93	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-231.991,13**	**-232.100,00**		**-2.673,53**	**229.426,47**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.996,73**			**12.405,47**	**12.405,47**	
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**	**-1.996,73**			**12.405,47**	**12.405,47**	
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**	**-1.996,73**			**12.405,47**	**12.405,47**	

Teilergebnisrechnung Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				1.000,00	1.000,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**				**1.000,00**	**1.000,00**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	530,40	4.200,00		1.214,20	-2.985,80	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	4.574,50	5.000,00		5.268,09	268,09	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.138,80	6.400,00		5.169,20	-1.230,80	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**10.243,70**	**15.600,00**		**11.651,49**	**-3.948,51**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-10.243,70**	**-15.600,00**		**-10.651,49**	**4.948,51**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	3.014,50					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**3.014,50**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-7.229,20**	**-15.600,00**		**-10.651,49**	**4.948,51**	
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**	**-7.229,20**	**-15.600,00**		**-10.651,49**	**4.948,51**	

Teilfinanzrechnung Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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.	-530,40	-4.200,00			4.200,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-4.492,00	-5.000,00		-5.615,43	-615,43	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.991,80	-6.400,00		-5.946,20	453,80	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.014,20**	**-15.600,00**		**-11.561,63**	**4.038,37**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.014,20**	**-15.600,00**		**-11.561,63**	**4.038,37**	
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**	**-10.014,20**	**-15.600,00**		**-11.561,63**	**4.038,37**	
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**	**-10.014,20**	**-15.600,00**		**-11.561,63**	**4.038,37**	

Teilergebnisrechnung Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	5.633,02	6.600,00		6.003,70	-596,30	
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**	**5.633,02**	**6.600,00**		**6.003,70**	**-596,30**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-5.633,02**	**-6.600,00**		**-6.003,70**	**596,30**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-5.633,02**	**-6.600,00**		**-6.003,70**	**596,30**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-5.633,02**	**-6.600,00**		**-6.003,70**	**596,30**	

Teilfinanzrechnung Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	-5.633,02	-6.600,00		-6.003,70	596,30	
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**	**-5.633,02**	**-6.600,00**		**-6.003,70**	**596,30**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.633,02**	**-6.600,00**		**-6.003,70**	**596,30**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-5.633,02**	**-6.600,00**		**-6.003,70**	**596,30**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-5.633,02**	**-6.600,00**		**-6.003,70**	**596,30**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	421,40	1.000,00		427,60	-572,40	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	37.115,41	30.000,00		36.264,19	6.264,19	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**37.536,81**	**31.000,00**		**36.691,79**	**5.691,79**	
02.01	- Personalaufwendungen	19.453,62	20.100,00		19.805,20	-294,80	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		2.000,00			-2.000,00	
02.04	- Abschreibungen	122,53					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	25.831,10	30.000,00		23.371,50	-6.628,50	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**45.407,25**	**52.100,00**		**43.176,70**	**-8.923,30**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-7.870,44**	**-21.100,00**		**-6.484,91**	**14.615,09**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-7.870,44**	**-21.100,00**		**-6.484,91**	**14.615,09**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-7.870,44**	**-21.100,00**		**-6.484,91**	**14.615,09**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	421,40	1.000,00		427,60	-572,40	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	37.115,41	30.000,00		36.264,19	6.264,19	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**37.536,81**	**31.000,00**		**36.691,79**	**5.691,79**	
02.01	- Personalauszahlungen	-19.453,62	-20.100,00		-19.805,20	294,80	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-2.000,00			2.000,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-26.725,95	-30.000,00		-23.940,70	6.059,30	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-46.179,57**	**-52.100,00**		**-43.745,90**	**8.354,10**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.642,76**	**-21.100,00**		**-7.054,11**	**14.045,89**	
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**	**-8.642,76**	**-21.100,00**		**-7.054,11**	**14.045,89**	
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**	**-8.642,76**	**-21.100,00**		**-7.054,11**	**14.045,89**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.884,79	77.300,00		131.677,32	54.377,32	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge	13.275,34	20.000,00		11.670,07	-8.329,93	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	12.000,00	12.000,00		12.159,00	159,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		100,00			-100,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**79.160,13**	**109.400,00**		**155.506,39**	**46.106,39**	
02.01	- Personalaufwendungen	128.545,75	146.400,00		120.394,49	-26.005,51	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	36.056,91	39.800,00		36.757,15	-3.042,85	
02.04	- Abschreibungen	541,27					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.206,42	5.900,00		2.945,48	-2.954,52	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**168.350,35**	**192.100,00**		**160.097,12**	**-32.002,88**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-89.190,22**	**-82.700,00**		**-4.590,73**	**78.109,27**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-89.190,22**	**-82.700,00**		**-4.590,73**	**78.109,27**	
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**	**-89.190,22**	**-82.700,00**		**-4.590,73**	**78.109,27**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.544,40	77.300,00		130.563,81	53.263,81	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	12.785,24	20.000,00		12.585,29	-7.414,71	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	12.000,00	12.000,00		159,00	-11.841,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	159,00	100,00			-100,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**65.488,64**	**109.400,00**		**143.308,10**	**33.908,10**	
02.01	- Personalauszahlungen	-128.471,20	-146.400,00		-120.037,89	26.362,11	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-34.409,68	-39.800,00		-36.747,90	3.052,10	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-92,00					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-7.622,49	-5.900,00		-3.145,63	2.754,37	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-170.595,37**	**-192.100,00**		**-159.931,42**	**32.168,58**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-105.106,73**	**-82.700,00**		**-16.623,32**	**66.076,68**	
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**	**-105.106,73**	**-82.700,00**		**-16.623,32**	**66.076,68**	
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**	**-105.106,73**	**-82.700,00**		**-16.623,32**	**66.076,68**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	1.319,80	2.500,00		1.397,60	-1.102,40	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.319,80**	**2.500,00**		**1.397,60**	**-1.102,40**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.319,80**	**-2.500,00**		**-1.397,60**	**1.102,40**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-1.319,80**	**-2.500,00**		**-1.397,60**	**1.102,40**	
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**	**-1.319,80**	**-2.500,00**		**-1.397,60**	**1.102,40**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	-1.227,80	-2.500,00		-1.397,60	1.102,40	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.227,80**	**-2.500,00**		**-1.397,60**	**1.102,40**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.227,80**	**-2.500,00**		**-1.397,60**	**1.102,40**	
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**	**-1.227,80**	**-2.500,00**		**-1.397,60**	**1.102,40**	
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**	**-1.227,80**	**-2.500,00**		**-1.397,60**	**1.102,40**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36220 Kinder- und Jugenderholung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				500,00	500,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**				**500,00**	**500,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	5.186,26	5.400,00		3.777,12	-1.622,88	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	4.000,00	4.000,00		-3.620,58	-7.620,58	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	10,31	100,00		9,13	-90,87	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**9.196,57**	**9.500,00**		**165,67**	**-9.334,33**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-9.196,57**	**-9.500,00**		**334,33**	**9.834,33**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-9.196,57**	**-9.500,00**		**334,33**	**9.834,33**	
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**	**-9.196,57**	**-9.500,00**		**334,33**	**9.834,33**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36220 Kinder- und Jugenderholung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	-5.186,26	-5.400,00		-3.777,12	1.622,88	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-4.000,00	-4.000,00		3.620,58	7.620,58	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-9,72	-100,00		-9,13	90,87	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.195,98**	**-9.500,00**		**-165,67**	**9.334,33**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.195,98**	**-9.500,00**		**-165,67**	**9.334,33**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-9.195,98**	**-9.500,00**		**-165,67**	**9.334,33**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-9.195,98**	**-9.500,00**		**-165,67**	**9.334,33**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.221,28	40.000,00		42.472,92	2.472,92	
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**	**42.221,28**	**40.000,00**		**42.472,92**	**2.472,92**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen				1.904,00	1.904,00	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	20.000,00	10.000,00		10.000,00		
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	80.000,00	80.000,00		80.000,00		
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**100.000,00**	**90.000,00**		**91.904,00**	**1.904,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-57.778,72**	**-50.000,00**		**-49.431,08**	**568,92**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-57.778,72**	**-50.000,00**		**-49.431,08**	**568,92**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-57.778,72**	**-50.000,00**		**-49.431,08**	**568,92**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.221,28	40.000,00		42.172,92	2.172,92	
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**	**42.221,28**	**40.000,00**		**42.172,92**	**2.172,92**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.				-1.904,00	-1.904,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-20.000,00	-10.000,00		-10.000,00		
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-80.000,00	-80.000,00		-80.000,00		
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-100.000,00**	**-90.000,00**		**-91.904,00**	**-1.904,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-57.778,72**	**-50.000,00**		**-49.731,08**	**268,92**	
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**	**-57.778,72**	**-50.000,00**		**-49.731,08**	**268,92**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-57.778,72**	**-50.000,00**		**-49.731,08**	**268,92**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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					
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**					
02.01	- Personalaufwendungen	70.099,93	71.500,00		76.900,44	5.400,44	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.103,22	2.300,00		3.095,90	795,90	
02.04	- Abschreibungen	832,00	800,00		832,00	32,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	60,00	500,00		499,20	-0,80	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**73.095,15**	**75.100,00**		**81.327,54**	**6.227,54**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-69.368,97**	**-75.100,00**		**-81.327,54**	**-6.227,54**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-69.368,97**	**-75.100,00**		**-81.327,54**	**-6.227,54**	
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**	**-69.368,97**	**-75.100,00**		**-81.327,54**	**-6.227,54**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.726,18**					
02.01	- Personalauszahlungen	-53.843,65	-71.500,00		-60.389,24	11.110,76	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.978,07	-2.300,00		-2.978,19	-678,19	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-60,00	-500,00		-499,20	0,80	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-55.881,72**	**-74.300,00**		**-63.866,63**	**10.433,37**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-52.155,54**	**-74.300,00**		**-63.866,63**	**10.433,37**	
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**	**-52.155,54**	**-74.300,00**		**-63.866,63**	**10.433,37**	
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**	**-52.155,54**	**-74.300,00**		**-63.866,63**	**10.433,37**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	810.467,35	953.900,00		1.176.191,66	222.291,66	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	4.810,00	4.600,00		5.639,00	1.039,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	51.247,70	53.000,00		64.923,80	11.923,80	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		2.000,00			-2.000,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	96.098,58	61.600,00		72.717,79	11.117,79	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**962.623,63**	**1.075.100,00**		**1.319.472,25**	**244.372,25**	
02.01	- Personalaufwendungen	1.275.845,46	1.356.100,00		1.247.266,15	-108.833,85	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	109.380,52	172.900,00		110.609,59	-62.290,41	
02.04	- Abschreibungen	19.010,28	18.300,00		19.757,66	1.457,66	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.690,75	3.500,00		2.705,33	-794,67	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.410.927,01**	**1.550.800,00**		**1.380.338,73**	**-170.461,27**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-448.303,38**	**-475.700,00**		**-60.866,48**	**414.833,52**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				35,00	35,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen				1,00	1,00	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**34,00**	**34,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-448.303,38**	**-475.700,00**		**-60.832,48**	**414.867,52**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	967,52					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-967,52**					
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-449.270,90**	**-475.700,00**		**-60.832,48**	**414.867,52**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	816.756,88	953.900,00		1.067.447,77	113.547,77	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	46.103,92	53.000,00		66.953,30	13.953,30	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte		2.000,00			-2.000,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	95.770,59	61.600,00		73.045,78	11.445,78	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				35,00	35,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**958.631,39**	**1.070.500,00**		**1.207.481,85**	**136.981,85**	
02.01	- Personalauszahlungen	-1.275.804,97	-1.356.100,00		-1.247.255,57	108.844,43	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-116.998,18	-172.900,00		-110.888,90	62.011,10	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-10.289,63	-3.500,00		-2.945,55	554,45	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.403.092,78**	**-1.532.500,00**		**-1.361.090,02**	**171.409,98**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-444.461,39**	**-462.000,00**		**-153.608,17**	**308.391,83**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.709,05					
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.000,02	-2.000,00		-6.026,92	-4.026,92	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-15.709,07	-2.000,00		-6.026,92	-4.026,92	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-15.709,07**	**-2.000,00**		**-6.026,92**	**-4.026,92**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-460.170,46**	**-464.000,00**		**-159.635,09**	**304.364,91**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-460.170,46**	**-464.000,00**		**-159.635,09**	**304.364,91**	

Investitionen Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-20-002 Neubau eines Daches mit Neigung beim WSK	-5.709,05					
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.709,05					
INV-BGA-06 BGA Willy-Schulte-Kiga	-10.000,02	-2.000,00		-6.026,92	-4.026,92	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.000,02	-2.000,00		-6.026,92	-4.026,92	

Teilergebnisrechnung Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	879.045,52	911.100,00		1.067.677,53	156.577,53	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.067,00	7.000,00		7.068,00	68,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	82.527,45	64.000,00		89.118,10	25.118,10	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	517,53	1.000,00		4.450,91	3.450,91	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	134.301,74	89.400,00		158.553,10	69.153,10	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	376,00	400,00		375,00	-25,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**1.103.835,24**	**1.072.900,00**		**1.327.242,64**	**254.342,64**	
02.01	- Personalaufwendungen	1.337.382,51	1.370.800,00		1.394.276,62	23.476,62	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	134.705,30	178.700,00		135.011,28	-43.688,72	2.588,78
02.04	- Abschreibungen	29.709,24	25.100,00		25.541,00	441,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	8.776,32	7.300,00		5.609,21	-1.690,79	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.510.573,37**	**1.581.900,00**		**1.560.438,11**	**-21.461,89**	**2.588,78**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-406.738,13**	**-509.000,00**		**-233.195,47**	**275.804,53**	**-2.588,78**
04.01	+ Außerordentliche Erträge				486,00	486,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen				245,39	245,39	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**240,61**	**240,61**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-406.738,13**	**-509.000,00**		**-232.954,86**	**276.045,14**	**-2.588,78**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.460,01					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.460,01**					
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-409.198,14**	**-509.000,00**		**-232.954,86**	**276.045,14**	**-2.588,78**

Teilfinanzrechnung Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	873.263,11	911.100,00		988.560,59	77.460,59	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	72.362,60	64.000,00		94.260,45	30.260,45	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	517,53	1.000,00		4.093,91	3.093,91	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	134.574,87	89.400,00		153.553,42	64.153,42	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				485,00	485,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.080.718,11**	**1.065.500,00**		**1.240.953,37**	**175.453,37**	
02.01	- Personalauszahlungen	-1.337.311,64	-1.370.800,00		-1.394.255,46	-23.455,46	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-133.293,76	-178.700,00		-146.336,05	32.363,95	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-97,36					
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-13.222,48	-7.300,00		-6.010,80	1.289,20	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.483.925,24**	**-1.556.800,00**		**-1.546.602,31**	**10.197,69**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-403.207,13**	**-491.300,00**		**-305.648,94**	**185.651,06**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.850,63	-2.000,00		-5.070,00	-3.070,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.850,63	-2.000,00		-5.070,00	-3.070,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.850,63**	**-2.000,00**		**-5.070,00**	**-3.070,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-410.057,76**	**-493.300,00**		**-310.718,94**	**182.581,06**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-410.057,76**	**-493.300,00**		**-310.718,94**	**182.581,06**	

Investitionen Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-07 BGA KiTa "Kunterbunt"	-6.850,63	-2.000,00		-5.070,00	-3.070,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.850,63	-2.000,00		-5.070,00	-3.070,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	223.105,39	349.200,00		343.846,43	-5.353,57	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.777,00	5.800,00		5.776,00	-24,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		500,00		3.782,59	3.282,59	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**228.882,39**	**355.500,00**		**353.405,02**	**-2.094,98**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	25.198,79	19.900,00		22.224,66	2.324,66	
02.04	- Abschreibungen	15.882,00	15.900,00		16.294,00	394,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	582.141,71	644.300,00		614.207,83	-30.092,17	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		500,00		3.906,08	3.406,08	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**623.222,50**	**680.600,00**		**656.632,57**	**-23.967,43**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-394.340,11**	**-325.100,00**		**-303.227,55**	**21.872,45**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-394.340,11**	**-325.100,00**		**-303.227,55**	**21.872,45**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	675,00					
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-675,00**					
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-395.015,11**	**-325.100,00**		**-303.227,55**	**21.872,45**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.244,71	349.200,00		338.806,18	-10.393,82	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte		500,00		577,20	77,20	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**201.244,71**	**349.700,00**		**339.383,38**	**-10.316,62**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-24.777,47	-19.900,00		-22.937,53	-3.037,53	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-635.141,71	-644.300,00		-622.207,83	22.092,17	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-500,00		-3.906,08	-3.406,08	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-659.919,18**	**-664.700,00**		**-649.051,44**	**15.648,56**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-458.674,47**	**-315.000,00**		**-309.668,06**	**5.331,94**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-15.497,00	-15.497,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit				-15.497,00	-15.497,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				**-15.497,00**	**-15.497,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-458.674,47**	**-315.000,00**		**-325.165,06**	**-10.165,06**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-458.674,47**	**-315.000,00**		**-325.165,06**	**-10.165,06**	

Investitionen Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-024 Heizungsanlage Regenbogenkindergarten				-9.247,66	-9.247,66	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-9.247,66	-9.247,66	
INV-22-026 Anschaffung Küche Regenbogenkindergarten				-6.249,34	-6.249,34	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-6.249,34	-6.249,34	

Teilergebnisrechnung Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260.289,64	369.500,00		347.259,11	-22.240,89	
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**	**260.289,64**	**369.500,00**		**347.259,11**	**-22.240,89**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen	114.123,00	114.100,00		114.122,00	22,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	555.264,47	815.000,00		629.831,50	-185.168,50	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**669.387,47**	**929.100,00**		**743.953,50**	**-185.146,50**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-409.097,83**	**-559.600,00**		**-396.694,39**	**162.905,61**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-409.097,83**	**-559.600,00**		**-396.694,39**	**162.905,61**	
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**	**-409.097,83**	**-559.600,00**		**-396.694,39**	**162.905,61**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.785,52	369.500,00		342.218,86	-27.281,14	
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**	**234.785,52**	**369.500,00**		**342.218,86**	**-27.281,14**	
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	-711.126,13	-815.000,00		-717.235,80	97.764,20	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-711.126,13**	**-815.000,00**		**-717.235,80**	**97.764,20**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-476.340,61**	**-445.500,00**		**-375.016,94**	**70.483,06**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-476.340,61**	**-445.500,00**		**-375.016,94**	**70.483,06**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-476.340,61**	**-445.500,00**		**-375.016,94**	**70.483,06**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36561 Charlys Kinderparadies - Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.790,06	263.900,00		268.766,79	4.866,79	
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**	**244.790,06**	**263.900,00**		**268.766,79**	**4.866,79**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen				2.103,32	2.103,32	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	595.010,08	580.000,00		564.055,56	-15.944,44	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**595.010,08**	**580.000,00**		**566.158,88**	**-13.841,12**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-350.220,02**	**-316.100,00**		**-297.392,09**	**18.707,91**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-350.220,02**	**-316.100,00**		**-297.392,09**	**18.707,91**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-350.220,02**	**-316.100,00**		**-297.392,09**	**18.707,91**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36561 Charlys Kinderparadies - Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225.271,59	263.900,00		263.726,54	-173,46	
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**	**225.271,59**	**263.900,00**		**263.726,54**	**-173,46**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.				-2.103,32	-2.103,32	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-594.705,57	-580.000,00		-564.055,56	15.944,44	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-594.705,57**	**-580.000,00**		**-566.158,88**	**13.841,12**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-369.433,98**	**-316.100,00**		**-302.432,34**	**13.667,66**	
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**	**-369.433,98**	**-316.100,00**		**-302.432,34**	**13.667,66**	
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**	**-369.433,98**	**-316.100,00**		**-302.432,34**	**13.667,66**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.520,75	174.600,00		217.576,12	42.976,12	
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**	**119.520,75**	**174.600,00**		**217.576,12**	**42.976,12**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen				2.103,32	2.103,32	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	536.891,98	640.000,00		604.263,60	-35.736,40	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**536.891,98**	**640.000,00**		**606.366,92**	**-33.633,08**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-417.371,23**	**-465.400,00**		**-388.790,80**	**76.609,20**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-417.371,23**	**-465.400,00**		**-388.790,80**	**76.609,20**	
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**	**-417.371,23**	**-465.400,00**		**-388.790,80**	**76.609,20**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.809,67	174.600,00		212.535,87	37.935,87	
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**	**107.809,67**	**174.600,00**		**212.535,87**	**37.935,87**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.				-2.103,32	-2.103,32	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-535.054,99	-640.000,00		-604.263,60	35.736,40	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-535.054,99**	**-640.000,00**		**-606.366,92**	**33.633,08**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-427.245,32**	**-465.400,00**		**-393.831,05**	**71.568,95**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-427.245,32**	**-465.400,00**		**-393.831,05**	**71.568,95**	
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**	**-427.245,32**	**-465.400,00**		**-393.831,05**	**71.568,95**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36581 Kindergarten "Die Überflieger"

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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				26.978,28	26.978,28	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen				73.001,52	73.001,52	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**				**99.979,80**	**99.979,80**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**				**-99.979,80**	**-99.979,80**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**				**-99.979,80**	**-99.979,80**	
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**				**-99.979,80**	**-99.979,80**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36581 Kindergarten "Die Überflieger"

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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.				-26.978,28	-26.978,28	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen				-76.300,00	-76.300,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**				**-103.278,28**	**-103.278,28**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**				**-103.278,28**	**-103.278,28**	
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**				**-103.278,28**	**-103.278,28**	
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**				**-103.278,28**	**-103.278,28**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				3.941,05	3.941,05	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	182,00	200,00		183,00	-17,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.314,44			773,20	773,20	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**1.496,44**	**200,00**		**4.897,25**	**4.697,25**	
02.01	- Personalaufwendungen	6.862,38	7.300,00		7.299,14	-0,86	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	15.198,02	28.700,00		21.827,46	-6.872,54	
02.04	- Abschreibungen	13.241,37	9.900,00		11.820,28	1.920,28	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen				238,00	238,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**35.301,77**	**45.900,00**		**41.184,88**	**-4.715,12**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-33.805,33**	**-45.700,00**		**-36.287,63**	**9.412,37**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen				2,00	2,00	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**-2,00**	**-2,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-33.805,33**	**-45.700,00**		**-36.289,63**	**9.410,37**	
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**	**-33.805,33**	**-45.700,00**		**-36.289,63**	**9.410,37**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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			773,20	773,20	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.314,44**			**773,20**	**773,20**	
02.01	- Personalauszahlungen	-6.862,38	-7.300,00		-7.299,14	0,86	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-17.016,33	-28.700,00		-21.827,46	6.872,54	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen				-238,00	-238,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.878,71**	**-36.000,00**		**-29.364,60**	**6.635,40**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.564,27**	**-36.000,00**		**-28.591,40**	**7.408,60**	
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		-4.000,00		-13.133,28	-9.133,28	-5.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-4.000,00		-13.133,28	-9.133,28	-5.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-4.000,00**		**-13.133,28**	**-9.133,28**	**-5.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-22.564,27**	**-40.000,00**		**-41.724,68**	**-1.724,68**	**-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**	**-22.564,27**	**-40.000,00**		**-41.724,68**	**-1.724,68**	**-5.000,00**

Investitionen Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-17 BGA Spielgeräte u. Spielplätze		-4.000,00		-13.133,28	-9.133,28	-5.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00		-13.133,28	-9.133,28	-5.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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		9.100,00		3.000,00	-6.100,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**900,00**	**10.000,00**		**3.900,00**	**-6.100,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-900,00**	**-10.000,00**		**-3.900,00**	**6.100,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-900,00**	**-10.000,00**		**-3.900,00**	**6.100,00**	
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**	**-900,00**	**-10.000,00**		**-3.900,00**	**6.100,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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		-9.100,00		-3.000,00	6.100,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-9.100,00**		**-3.000,00**	**6.100,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-9.100,00**		**-3.000,00**	**6.100,00**	
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**		**-9.100,00**		**-3.000,00**	**6.100,00**	
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**		**-9.100,00**		**-3.000,00**	**6.100,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	75,60	100,00		6,30	-93,70	
02.04	- Abschreibungen	1.908,00	1.900,00		1.908,00	8,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	3.884,80	40.000,00		4.619,00	-35.381,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**5.868,40**	**42.000,00**		**6.533,30**	**-35.466,70**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-5.868,40**	**-42.000,00**		**-6.533,30**	**35.466,70**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-5.868,40**	**-42.000,00**		**-6.533,30**	**35.466,70**	
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**	**-5.868,40**	**-42.000,00**		**-6.533,30**	**35.466,70**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-75,60	-100,00		-6,30	93,70	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-17.088,55	-40.000,00		-4.619,00	35.381,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.164,15**	**-40.100,00**		**-4.625,30**	**35.474,70**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.164,15**	**-40.100,00**		**-4.625,30**	**35.474,70**	
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**	**-17.164,15**	**-40.100,00**		**-4.625,30**	**35.474,70**	
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**	**-17.164,15**	**-40.100,00**		**-4.625,30**	**35.474,70**	

Teilergebnisrechnung Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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		2.057,00	-43,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1,00	1.000,00		201,85	-798,15	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	224,00	100,00		74,00	-26,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**2.281,00**	**3.200,00**		**2.332,85**	**-867,15**	
02.01	- Personalaufwendungen	16.198,74	23.200,00		20.048,59	-3.151,41	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	41.298,34	69.600,00		57.132,37	-12.467,63	
02.04	- Abschreibungen	59.961,22	59.000,00		59.820,81	820,81	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	14.582,87	60.000,00		13.245,52	-46.754,48	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	793,61	1.600,00		553,13	-1.046,87	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**132.834,78**	**213.400,00**		**150.800,42**	**-62.599,58**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-130.553,78**	**-210.200,00**		**-148.467,57**	**61.732,43**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	2.500,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen				1,00	1,00	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**2.500,00**			**-1,00**	**-1,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-128.053,78**	**-210.200,00**		**-148.468,57**	**61.731,43**	
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**	**-128.053,78**	**-210.200,00**		**-148.468,57**	**61.731,43**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1,00	1.000,00		201,85	-798,15	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1,00**	**1.000,00**		**201,85**	**-798,15**	
02.01	- Personalauszahlungen	-14.300,62	-23.200,00		-19.783,37	3.416,63	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-44.236,80	-69.600,00		-54.451,31	15.148,69	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-68.733,85	-60.000,00		-67.484,36	-7.484,36	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-996,96	-1.600,00		-553,13	1.046,87	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-128.268,23**	**-154.400,00**		**-142.272,17**	**12.127,83**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-128.267,23**	**-153.400,00**		**-142.070,32**	**11.329,68**	
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	-2.240,00			-6.965,81	-6.965,81	-8.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.240,00			-6.965,81	-6.965,81	-8.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.240,00**			**-6.965,81**	**-6.965,81**	**-8.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-130.507,23**	**-153.400,00**		**-149.036,13**	**4.363,87**	**-8.000,00**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-130.507,23**	**-153.400,00**		**-149.036,13**	**4.363,87**	**-8.000,00**

Investitionen Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-013 Sportfreianlage: Ersatzan. Mähwerk für Trecker				-6.965,81	-6.965,81	-8.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-6.965,81	-6.965,81	-8.000,00
INV-BGA-11 BGA Sportfreianlage	-2.240,00					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.240,00					

Teilergebnisrechnung Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.766,00	7.800,00		7.768,00	-32,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	112,00			537,82	537,82	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	3.878,42	2.000,00		407,52	-1.592,48	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		128.000,00			-128.000,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**11.756,42**	**137.800,00**		**8.713,34**	**-129.086,66**	
02.01	- Personalaufwendungen	42.127,07	40.800,00		37.204,38	-3.595,62	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	253.739,29	280.500,00		65.646,41	-214.853,59	7.000,00
02.04	- Abschreibungen	16.141,33	15.900,00		15.835,80	-64,20	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000,00	2.100,00			-2.100,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**315.007,69**	**339.300,00**		**118.686,59**	**-220.613,41**	**7.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-303.251,27**	**-201.500,00**		**-109.973,25**	**91.526,75**	**-7.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	2.000,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**2.000,00**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-301.251,27**	**-201.500,00**		**-109.973,25**	**91.526,75**	**-7.000,00**
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**	**-301.251,27**	**-201.500,00**		**-109.973,25**	**91.526,75**	**-7.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	112,00			413,50	413,50	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	3.878,42	2.000,00		407,52	-1.592,48	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		128.000,00			-128.000,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.990,42**	**130.000,00**		**821,02**	**-129.178,98**	
02.01	- Personalauszahlungen	-41.178,01	-40.800,00		-37.071,77	3.728,23	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-54.229,35	-280.500,00		-61.628,71	218.871,29	-7.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.717,93	-2.100,00			2.100,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-99.125,29**	**-323.400,00**		**-98.700,48**	**224.699,52**	**-7.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-95.134,87**	**-193.400,00**		**-97.879,46**	**95.520,54**	**-7.000,00**
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		-2.000,00			2.000,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.000,00			2.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-2.000,00**			**2.000,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-95.134,87**	**-195.400,00**		**-97.879,46**	**97.520,54**	**-7.000,00**
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**	**-95.134,87**	**-195.400,00**		**-97.879,46**	**97.520,54**	**-7.000,00**

Investitionen Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-08 BGA Hugo-Homann-Sporthalle		-2.000,00			2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			2.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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				6,00	6,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	665,08	1.000,00			-1.000,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		56.000,00			-56.000,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**5.884,08**	**62.200,00**		**5.225,00**	**-56.975,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	55.833,78	63.000,00		55.858,30	-7.141,70	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	70.024,89	178.400,00		74.216,03	-104.183,97	
02.04	- Abschreibungen	35.188,00	35.200,00		35.187,80	-12,20	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	665,08	1.000,00			-1.000,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**161.711,75**	**277.600,00**		**165.262,13**	**-112.337,87**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-155.827,67**	**-215.400,00**		**-160.037,13**	**55.362,87**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	2.000,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**2.000,00**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-153.827,67**	**-215.400,00**		**-160.037,13**	**55.362,87**	
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**	**-153.827,67**	**-215.400,00**		**-160.037,13**	**55.362,87**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	665,08	1.000,00			-1.000,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		56.000,00			-56.000,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**665,08**	**57.000,00**			**-57.000,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-54.884,72	-63.000,00		-55.725,69	7.274,31	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-65.792,37	-178.400,00		-72.606,01	105.793,99	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-665,08	-1.000,00			1.000,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-121.342,17**	**-242.400,00**		**-128.331,70**	**114.068,30**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-120.677,09**	**-185.400,00**		**-128.331,70**	**57.068,30**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			2.000,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.000,00			2.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-2.000,00**			**2.000,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-120.677,09**	**-187.400,00**		**-128.331,70**	**59.068,30**	
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**	**-120.677,09**	**-187.400,00**		**-128.331,70**	**59.068,30**	

Investitionen Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-09 BGA Dreifachsporthalle		-2.000,00			2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			2.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				7.100,00	7.100,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.813,00	1.800,00		1.812,00	12,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	12.080,73	70.000,00		52.897,93	-17.102,07	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	3.945,71	12.300,00		7.592,35	-4.707,65	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	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**	**21.509,86**	**84.100,00**		**69.437,28**	**-14.662,72**	
02.01	- Personalaufwendungen	232.900,29	272.800,00		253.277,50	-19.522,50	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	236.604,17	205.200,00		173.986,73	-31.213,27	
02.04	- Abschreibungen	61.164,69	59.700,00		59.739,80	39,80	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	4.960,32	1.900,00		5.982,62	4.082,62	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**535.629,47**	**539.600,00**		**492.986,65**	**-46.613,35**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-514.119,61**	**-455.500,00**		**-423.549,37**	**31.950,63**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	29.655,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**29.655,00**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-484.464,61**	**-455.500,00**		**-423.549,37**	**31.950,63**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.617,52					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**14.617,52**					
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-469.847,09**	**-455.500,00**		**-423.549,37**	**31.950,63**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	24.568,61	70.000,00		56.977,25	-13.022,75	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	2.343,30	12.300,00		9.976,00	-2.324,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	3.635,42					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	23.384,68			40.106,92	40.106,92	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**53.932,01**	**82.300,00**		**107.060,17**	**24.760,17**	
02.01	- Personalauszahlungen	-231.002,17	-272.800,00		-253.012,28	19.787,72	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-263.816,18	-205.200,00		-208.978,54	-3.778,54	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.845,54	-1.900,00		-8.325,63	-6.425,63	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-499.663,89**	**-479.900,00**		**-470.316,45**	**9.583,55**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-445.731,88**	**-397.600,00**		**-363.256,28**	**34.343,72**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			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		-2.000,00			2.000,00	-2.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-2.000,00**			**2.000,00**	**-2.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-445.731,88**	**-399.600,00**		**-363.256,28**	**36.343,72**	**-2.000,00**
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**	**-445.731,88**	**-399.600,00**		**-363.256,28**	**36.343,72**	**-2.000,00**

Investitionen Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-10 BGA Hallenbad		-2.000,00			2.000,00	-2.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			2.000,00	-2.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				85.000,00	85.000,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.630,00	1.500,00		2.660,00	1.160,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		76.000,00			-76.000,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**1.630,00**	**77.500,00**		**87.660,00**	**10.160,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	187.802,68	232.300,00		172.163,84	-60.136,16	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	90.049,21	431.200,00		501.405,40	70.205,40	
02.04	- Abschreibungen	1.776,00					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	150,00	500,00		100,00	-400,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	4.599,41	11.600,00		10.534,53	-1.065,47	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**284.377,30**	**675.600,00**		**684.203,77**	**8.603,77**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-282.747,30**	**-598.100,00**		**-596.543,77**	**1.556,23**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen				1,00	1,00	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**-1,00**	**-1,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-282.747,30**	**-598.100,00**		**-596.544,77**	**1.555,23**	
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**	**-282.747,30**	**-598.100,00**		**-596.544,77**	**1.555,23**	

Teilfinanzrechnung Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				85.000,00	85.000,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.665,00	1.500,00		2.650,00	1.150,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		76.000,00			-76.000,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.665,00**	**77.500,00**		**87.650,00**	**10.150,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-177.949,44	-232.300,00		-128.356,62	103.943,38	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-89.706,97	-431.200,00		-402.324,01	28.875,99	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-150,00	-500,00		-100,00	400,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.976,31	-11.600,00		-10.454,53	1.145,47	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-272.782,72**	**-675.600,00**		**-541.235,16**	**134.364,84**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-271.117,72**	**-598.100,00**		**-453.585,16**	**144.514,84**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen		-383.000,00		-19.529,68	363.470,32	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen		-50.000,00			50.000,00	-50.000,00
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-433.000,00		-19.529,68	413.470,32	-50.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-433.000,00**		**-19.529,68**	**413.470,32**	**-50.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-271.117,72**	**-1.031.100,00**		**-473.114,84**	**557.985,16**	**-50.000,00**
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**	**-271.117,72**	**-1.031.100,00**		**-473.114,84**	**557.985,16**	**-50.000,00**

Investitionen Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-002 Dorfentwicklung: Umsetzung von Projekten		-50.000,00			50.000,00	-50.000,00
05.05 - aktivierbare Zuwendungen		-50.000,00			50.000,00	-50.000,00
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt		-383.000,00		-19.529,68	363.470,32	
05.02 - Baumaßnahmen		-383.000,00		-19.529,68	363.470,32	

Teilergebnisrechnung Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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		108.000,00			-108.000,00	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	283.453,90	310.000,00		314.562,69	4.562,69	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**283.453,90**	**418.000,00**		**314.562,69**	**-103.437,31**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		2.000,00		2.188,41	188,41	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen		25.200,00			-25.200,00	
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**		**27.200,00**		**2.188,41**	**-25.011,59**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**283.453,90**	**390.800,00**		**312.374,28**	**-78.425,72**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**283.453,90**	**390.800,00**		**312.374,28**	**-78.425,72**	
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**	**283.453,90**	**390.800,00**		**312.374,28**	**-78.425,72**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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		108.000,00			-108.000,00	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	283.452,83	310.000,00		314.567,37	4.567,37	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**283.452,83**	**418.000,00**		**314.567,37**	**-103.432,63**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-2.000,00		-2.188,41	-188,41	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen		-25.200,00			25.200,00	
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-27.200,00**		**-2.188,41**	**25.011,59**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**283.452,83**	**390.800,00**		**312.378,96**	**-78.421,04**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen		-3.360.000,00			3.360.000,00	
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-3.360.000,00			3.360.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-3.360.000,00**			**3.360.000,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**283.452,83**	**-2.969.200,00**		**312.378,96**	**3.281.578,96**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen		3.360.000,00			-3.360.000,00	
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen		-82.800,00			82.800,00	
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**3.277.200,00**			**-3.277.200,00**	
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**283.452,83**	**308.000,00**		**312.378,96**	**4.378,96**	

Investitionen Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-008 Erwerb von Anteilen an der SWV Regional GmbH						
05.04 - Erwerb von Finanzvermögensanlagen		-3.360.000,00			3.360.000,00	
08.01 + Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen		3.360.000,00			-3.360.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 53210 Gasversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	24.010,31	40.000,00		29.347,05	-10.652,95	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**24.010,31**	**40.000,00**		**29.347,05**	**-10.652,95**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		2.000,00			-2.000,00	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**		**2.000,00**			**-2.000,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**24.010,31**	**38.000,00**		**29.347,05**	**-8.652,95**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**24.010,31**	**38.000,00**		**29.347,05**	**-8.652,95**	
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**	**24.010,31**	**38.000,00**		**29.347,05**	**-8.652,95**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53210 Gasversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	24.010,31	40.000,00		29.330,96	-10.669,04	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.010,31**	**40.000,00**		**29.330,96**	**-10.669,04**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-2.000,00			2.000,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-2.000,00**			**2.000,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.010,31**	**38.000,00**		**29.330,96**	**-8.669,04**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**24.010,31**	**38.000,00**		**29.330,96**	**-8.669,04**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**24.010,31**	**38.000,00**		**29.330,96**	**-8.669,04**	

Teilergebnisrechnung Produkt 53310 Wasserversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	53.065,86	46.300,00		42.978,60	-3.321,40	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	79.053,00	60.000,00		72.407,00	12.407,00	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	83.187,00	55.000,00		56.099,00	1.099,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**215.305,86**	**161.300,00**		**171.484,60**	**10.184,60**	
02.01	- Personalaufwendungen	53.065,86	46.500,00		44.492,64	-2.007,36	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	40,57			20,72	20,72	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**53.106,43**	**46.500,00**		**44.513,36**	**-1.986,64**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**162.199,43**	**114.800,00**		**126.971,24**	**12.171,24**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				51,10	51,10	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**51,10**	**51,10**	
05.	**= Jahresergebnis**	**162.199,43**	**114.800,00**		**127.022,34**	**12.222,34**	
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**	**162.199,43**	**114.800,00**		**127.022,34**	**12.222,34**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53310 Wasserversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	37.151,88	46.300,00		53.065,86	6.765,86	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	56.779,00	60.000,00		137.681,00	77.681,00	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	61.368,00	55.000,00		118.969,10	63.969,10	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**155.298,88**	**161.300,00**		**309.715,96**	**148.415,96**	
02.01	- Personalauszahlungen	-48.139,24	-46.500,00		-41.788,09	4.711,91	
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**	**-48.139,24**	**-46.500,00**		**-41.788,09**	**4.711,91**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**107.159,64**	**114.800,00**		**267.927,87**	**153.127,87**	
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						
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**	**107.159,64**	**114.800,00**		**267.927,87**	**153.127,87**	
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**	**107.159,64**	**114.800,00**		**267.927,87**	**153.127,87**	

Teilergebnisrechnung Produkt 53610 Breitbandversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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 53610 Breitbandversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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		-975.000,00			975.000,00	
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-975.000,00			975.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-975.000,00**			**975.000,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**		**-975.000,00**			**975.000,00**	
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**		**-975.000,00**			**975.000,00**	

Investitionen Produkt 53610 Breitbandversorgung

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-015 Breitbandausbau - Investitionskostenzuschuss		-975.000,00			975.000,00	
05.05 - aktivierbare Zuwendungen		-975.000,00			975.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	95.912,21	107.200,00		78.538,84	-28.661,16	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	356.776,00	356.800,00		356.776,00	-24,00	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**452.688,21**	**464.000,00**		**435.314,84**	**-28.685,16**	
02.01	- Personalaufwendungen	95.912,21	90.600,00		78.538,84	-12.061,16	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	81,14			31,08	31,08	
02.04	- Abschreibungen	662,02					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**96.655,37**	**90.600,00**		**78.569,92**	**-12.030,08**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**356.032,84**	**373.400,00**		**356.744,92**	**-16.655,08**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**356.032,84**	**373.400,00**		**356.744,92**	**-16.655,08**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**356.032,84**	**373.400,00**		**356.744,92**	**-16.655,08**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	63.106,87	107.200,00		95.912,21	-11.287,79	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	297.835,00	356.800,00		356.776,00	-24,00	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**360.941,87**	**464.000,00**		**452.688,21**	**-11.311,79**	
02.01	- Personalauszahlungen	-86.051,89	-90.600,00		-74.480,15	16.119,85	
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**	**-86.051,89**	**-90.600,00**		**-74.480,15**	**16.119,85**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**274.889,98**	**373.400,00**		**378.208,06**	**4.808,06**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**274.889,98**	**373.400,00**		**378.208,06**	**4.808,06**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**274.889,98**	**373.400,00**		**378.208,06**	**4.808,06**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				20,00	20,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	740.085,85	706.900,00		752.186,00	45.286,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	5.279,44	3.100,00		2.113,13	-986,87	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	47,60					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	150.000,00					
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**895.412,89**	**710.000,00**		**754.319,13**	**44.319,13**	
02.01	- Personalaufwendungen	78.001,17	70.100,00		64.594,57	-5.505,43	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	347.786,33	759.000,00		656.590,08	-102.409,92	50.000,00
02.04	- Abschreibungen	1.130.354,40	1.016.800,00		1.162.259,75	145.459,75	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	179.478,56	270.000,00		163.292,73	-106.707,27	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.735.620,46**	**2.115.900,00**		**2.046.737,13**	**-69.162,87**	**50.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-840.207,57**	**-1.405.900,00**		**-1.292.418,00**	**113.482,00**	**-50.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge				17.245,30	17.245,30	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	3.889,26			2,00	2,00	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-3.889,26**			**17.243,30**	**17.243,30**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-844.096,83**	**-1.405.900,00**		**-1.275.174,70**	**130.725,30**	**-50.000,00**
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**	**-844.096,83**	**-1.405.900,00**		**-1.275.174,70**	**130.725,30**	**-50.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	5.578,76	3.100,00		2.113,13	-986,87	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	47,60					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.626,36**	**3.100,00**		**2.113,13**	**-986,87**	
02.01	- Personalauszahlungen	-71.835,81	-70.100,00		-64.592,72	5.507,28	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-326.892,82	-759.000,00		-657.757,67	101.242,33	-50.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-164.425,34	-270.000,00		-177.492,95	92.507,05	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-563.153,97**	**-1.099.100,00**		**-899.843,34**	**199.256,66**	**-50.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-557.527,61**	**-1.096.000,00**		**-897.730,21**	**198.269,79**	**-50.000,00**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	200.000,00			100.000,00	100.000,00	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	48.555,99					
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen				14.696,00	14.696,00	
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**248.555,99**			**114.696,00**	**114.696,00**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-156,37					
05.02	- Baumaßnahmen	-569.119,64			-35.454,65	-35.454,65	-128.754,79
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.481,09					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-579.757,10			-35.454,65	-35.454,65	-128.754,79
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-331.201,11**			**79.241,35**	**79.241,35**	**-128.754,79**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-888.728,72**	**-1.096.000,00**		**-818.488,86**	**277.511,14**	**-178.754,79**
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**	**-888.728,72**	**-1.096.000,00**		**-818.488,86**	**277.511,14**	**-178.754,79**

Investitionen Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-003 Sanierung Industriestraße	-369.119,64			64.545,35	64.545,35	-128.754,79
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	200.000,00			100.000,00	100.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen	-569.119,64			-35.454,65	-35.454,65	-128.754,79
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 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	17.653,03	22.700,00		17.606,53	-5.093,47	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**17.653,03**	**22.700,00**		**17.606,53**	**-5.093,47**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	22.060,32	22.700,00		23.118,66	418,66	
02.04	- Abschreibungen	0,08					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**22.060,40**	**22.700,00**		**23.118,66**	**418,66**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-4.407,37**			**-5.512,13**	**-5.512,13**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-4.407,37**			**-5.512,13**	**-5.512,13**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-4.407,37**			**-5.512,13**	**-5.512,13**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54510 Straßenreinigung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	17.670,66	22.700,00		17.601,22	-5.098,78	
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**	**17.670,66**	**22.700,00**		**17.601,22**	**-5.098,78**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-22.110,80	-22.700,00		-22.967,82	-267,82	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.110,80**	**-22.700,00**		**-22.967,82**	**-267,82**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.440,14**			**-5.366,60**	**-5.366,60**	
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**	**-4.440,14**			**-5.366,60**	**-5.366,60**	
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**	**-4.440,14**			**-5.366,60**	**-5.366,60**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	900,00	900,00		900,00		
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	3.135,18	2.000,00		1.113,19	-886,81	
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**	**4.035,18**	**2.900,00**		**2.013,19**	**-886,81**	
02.01	- Personalaufwendungen	3.959,92	4.400,00		4.250,02	-149,98	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	162.707,06	200.000,00		136.603,73	-63.396,27	
02.04	- Abschreibungen	18.376,06	9.000,00		12.088,59	3.088,59	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.014,87	5.500,00		2.508,33	-2.991,67	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**188.057,91**	**218.900,00**		**155.450,67**	**-63.449,33**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-184.022,73**	**-216.000,00**		**-153.437,48**	**62.562,52**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-184.022,73**	**-216.000,00**		**-153.437,48**	**62.562,52**	
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**	**-184.022,73**	**-216.000,00**		**-153.437,48**	**62.562,52**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	3.135,18	2.000,00		1.113,19	-886,81	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.135,18**	**2.000,00**		**1.113,19**	**-886,81**	
02.01	- Personalauszahlungen	-3.959,92	-4.400,00		-4.250,02	149,98	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-167.159,70	-200.000,00		-142.080,50	57.919,50	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-7.442,96	-5.500,00		-2.829,63	2.670,37	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-178.562,58**	**-209.900,00**		**-149.160,15**	**60.739,85**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-175.427,40**	**-207.900,00**		**-148.046,96**	**59.853,04**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-175.427,40**	**-207.900,00**		**-148.046,96**	**59.853,04**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-175.427,40**	**-207.900,00**		**-148.046,96**	**59.853,04**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	2.637,00	2.600,00		2.637,00	37,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**2.637,00**	**2.600,00**		**2.637,00**	**37,00**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.722,82	8.400,00		4.377,46	-4.022,54	
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**	**18.097,82**	**21.800,00**		**17.752,46**	**-4.047,54**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-15.460,82**	**-19.200,00**		**-15.115,46**	**4.084,54**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-15.460,82**	**-19.200,00**		**-15.115,46**	**4.084,54**	
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**	**-15.460,82**	**-19.200,00**		**-15.115,46**	**4.084,54**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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.	-4.245,63	-8.400,00		-4.854,65	3.545,35	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.245,63**	**-8.400,00**		**-4.854,65**	**3.545,35**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.245,63**	**-8.400,00**		**-4.854,65**	**3.545,35**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	22.100,00					
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**	**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**	**22.100,00**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**17.854,37**	**-8.400,00**		**-4.854,65**	**3.545,35**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**17.854,37**	**-8.400,00**		**-4.854,65**	**3.545,35**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54710 ÖPNV

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen	580,00	600,00		581,00	-19,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	33.391,44	34.000,00		33.391,44	-608,56	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**33.971,44**	**34.600,00**		**33.972,44**	**-627,56**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-33.971,44**	**-34.600,00**		**-33.972,44**	**627,56**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-33.971,44**	**-34.600,00**		**-33.972,44**	**627,56**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-33.971,44**	**-34.600,00**		**-33.972,44**	**627,56**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54710 ÖPNV

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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		-20.000,00			20.000,00	
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		-20.000,00			20.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-20.000,00**			**20.000,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-33.391,44**	**-54.000,00**		**-33.391,44**	**20.608,56**	
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**	**-54.000,00**		**-33.391,44**	**20.608,56**	

Investitionen Produkt 54710 ÖPNV

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-019 Errichtung einer Bushaltestelle im Industriegebiet		-20.000,00			20.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-20.000,00			20.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				1.525,00	1.525,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	541,00	500,00		541,00	41,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	50,00					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.443,89	1.500,00			-1.500,00	
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**	**2.034,89**	**2.000,00**		**2.066,00**	**66,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	3.959,55	4.400,00		14.173,52	9.773,52	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	54.847,70	139.200,00		70.245,00	-68.955,00	
02.04	- Abschreibungen	3.387,57	2.600,00		2.570,00	-30,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	66,80					
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**62.261,62**	**146.200,00**		**86.988,52**	**-59.211,48**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-60.226,73**	**-144.200,00**		**-84.922,52**	**59.277,48**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-60.226,73**	**-144.200,00**		**-84.922,52**	**59.277,48**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-60.226,73**	**-144.200,00**		**-84.922,52**	**59.277,48**	

Teilfinanzrechnung Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	50,00					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.443,89	1.500,00			-1.500,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.493,89**	**1.500,00**			**-1.500,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-3.959,55	-4.400,00		-14.173,52	-9.773,52	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-50.591,01	-139.200,00		-80.180,54	59.019,46	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-66,80					
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-54.617,36**	**-143.600,00**		**-94.354,06**	**49.245,94**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-53.123,47**	**-142.100,00**		**-94.354,06**	**47.745,94**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-53.123,47**	**-142.100,00**		**-94.354,06**	**47.745,94**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-53.123,47**	**-142.100,00**		**-94.354,06**	**47.745,94**	

Teilergebnisrechnung Produkt 55111 Kompensationsflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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 55111 Kompensationsflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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 55210 Gewässerunterhaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	17,33	34.000,00		65.962,55	31.962,55	
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**	**7.242,33**	**41.200,00**		**73.187,55**	**31.987,55**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	32.188,33	32.000,00		4.474,16	-27.525,84	
02.04	- Abschreibungen	10.440,07	10.400,00		10.432,00	32,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	69.973,99	70.000,00		70.010,39	10,39	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**112.602,39**	**112.400,00**		**84.916,55**	**-27.483,45**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-105.360,06**	**-71.200,00**		**-11.729,00**	**59.471,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				2,34	2,34	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**2,34**	**2,34**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-105.360,06**	**-71.200,00**		**-11.726,66**	**59.473,34**	
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**	**-105.360,06**	**-71.200,00**		**-11.726,66**	**59.473,34**	

Teilfinanzrechnung Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	24.768,36	34.000,00		48.455,41	14.455,41	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				2,34	2,34	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.768,36**	**34.000,00**		**48.457,75**	**14.457,75**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-10.565,21	-32.000,00		-22.979,48	9.020,52	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-69.973,99	-70.000,00		-70.010,39	-10,39	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-80.539,20**	**-102.000,00**		**-92.989,87**	**9.010,13**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-55.770,84**	**-68.000,00**		**-44.532,12**	**23.467,88**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-55.770,84**	**-68.000,00**		**-44.532,12**	**23.467,88**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-55.770,84**	**-68.000,00**		**-44.532,12**	**23.467,88**	

Teilergebnisrechnung Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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		280,00	80,00	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	455,65	300,00		255,65	-44,35	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**535,65**	**500,00**		**535,65**	**35,65**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-535,65**	**-500,00**		**-535,65**	**-35,65**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-535,65**	**-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**	**-535,65**	**-500,00**		**-535,65**	**-35,65**	

Teilfinanzrechnung Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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.	-160,00	-200,00		-280,00	-80,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-455,65	-300,00		-255,65	44,35	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-615,65**	**-500,00**		**-535,65**	**-35,65**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-615,65**	**-500,00**		**-535,65**	**-35,65**	
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**	**-615,65**	**-500,00**		**-535,65**	**-35,65**	
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**	**-615,65**	**-500,00**		**-535,65**	**-35,65**	

Teilergebnisrechnung Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	346,00	400,00		364,40	-35,60	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**346,00**	**400,00**		**364,40**	**-35,60**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-346,00**	**-400,00**		**-364,40**	**35,60**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-346,00**	**-400,00**		**-364,40**	**35,60**	
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**	**-346,00**	**-400,00**		**-364,40**	**35,60**	

Teilfinanzrechnung Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	-346,00	-400,00		-364,40	35,60	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-346,00**	**-400,00**		**-364,40**	**35,60**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-346,00**	**-400,00**		**-364,40**	**35,60**	
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**	**-346,00**	**-400,00**		**-364,40**	**35,60**	
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**	**-346,00**	**-400,00**		**-364,40**	**35,60**	

Teilergebnisrechnung Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	608,47	1.000,00		322,25	-677,75	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	403,92	500,00		403,92	-96,08	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.012,39**	**1.500,00**		**726,17**	**-773,83**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.012,39**	**-1.500,00**		**-726,17**	**773,83**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-1.012,39**	**-1.500,00**		**-726,17**	**773,83**	
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**	**-1.012,39**	**-1.500,00**		**-726,17**	**773,83**	

Teilfinanzrechnung Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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.	-542,97	-1.000,00		-250,84	749,16	
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**	**-946,89**	**-1.500,00**		**-654,76**	**845,24**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-946,89**	**-1.500,00**		**-654,76**	**845,24**	
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**	**-946,89**	**-1.500,00**		**-654,76**	**845,24**	
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**	**-946,89**	**-1.500,00**		**-654,76**	**845,24**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	362,95	1.000,00		791,13	-208,87	
02.04	- Abschreibungen	635,00	600,00		634,00	34,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	501,88	1.100,00		454,87	-645,13	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300,00	1.000,00		2.972,39	1.972,39	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**2.799,83**	**3.700,00**		**4.852,39**	**1.152,39**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.799,83**	**-3.700,00**		**-4.852,39**	**-1.152,39**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-2.799,83**	**-3.700,00**		**-4.852,39**	**-1.152,39**	
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**	**-2.799,83**	**-3.700,00**		**-4.852,39**	**-1.152,39**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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.	-362,95	-1.000,00		-791,13	208,87	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-501,88	-1.100,00		-454,87	645,13	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.300,00	-1.000,00		-2.972,39	-1.972,39	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.164,83**	**-3.100,00**		**-4.218,39**	**-1.118,39**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.164,83**	**-3.100,00**		**-4.218,39**	**-1.118,39**	
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**	**-2.164,83**	**-3.100,00**		**-4.218,39**	**-1.118,39**	
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**	**-2.164,83**	**-3.100,00**		**-4.218,39**	**-1.118,39**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57310 Märkte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	120,00	200,00		120,00	-80,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	528,00	1.000,00		528,00	-472,00	
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**	**648,00**	**1.200,00**		**648,00**	**-552,00**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	416,73	500,00		480,00	-20,00	
02.04	- Abschreibungen	23,50					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		200,00			-200,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**440,23**	**700,00**		**480,00**	**-220,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**207,77**	**500,00**		**168,00**	**-332,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**207,77**	**500,00**		**168,00**	**-332,00**	
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**	**207,77**	**500,00**		**168,00**	**-332,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57310 Märkte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	120,00	200,00		120,00	-80,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	528,00	1.000,00		528,00	-472,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**648,00**	**1.200,00**		**648,00**	**-552,00**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-202,62	-500,00		-637,33	-137,33	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-200,00			200,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-202,62**	**-700,00**		**-637,33**	**62,67**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**445,38**	**500,00**		**10,67**	**-489,33**	
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**	**445,38**	**500,00**		**10,67**	**-489,33**	
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**	**445,38**	**500,00**		**10,67**	**-489,33**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.421,47	1.000,00		448,81	-551,19	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.206,52					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**3.627,99**	**1.000,00**		**448,81**	**-551,19**	
02.01	- Personalaufwendungen	401.068,13	443.500,00		416.410,38	-27.089,62	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	95.828,54	83.400,00		73.583,96	-9.816,04	
02.04	- Abschreibungen	20.268,81	19.100,00		20.584,26	1.484,26	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.012,13	3.700,00		3.326,80	-373,20	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**523.177,61**	**549.700,00**		**513.905,40**	**-35.794,60**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-519.549,62**	**-548.700,00**		**-513.456,59**	**35.243,41**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen				1,00	1,00	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**-1,00**	**-1,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-519.549,62**	**-548.700,00**		**-513.457,59**	**35.242,41**	
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**	**-519.549,62**	**-548.700,00**		**-513.457,59**	**35.242,41**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	1.011,17	1.000,00		410,30	-589,70	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	298,11			1.908,41	1.908,41	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.309,28**	**1.000,00**		**2.318,71**	**1.318,71**	
02.01	- Personalauszahlungen	-401.041,80	-443.500,00		-416.403,50	27.096,50	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-87.111,11	-83.400,00		-84.106,41	-706,41	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.777,93	-3.700,00		-3.531,00	169,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-492.930,84**	**-530.600,00**		**-504.040,91**	**26.559,09**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-491.621,56**	**-529.600,00**		**-501.722,20**	**27.877,80**	
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	-18.963,71					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-37.075,42	-5.000,00		-12.282,95	-7.282,95	-9.648,31
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-56.039,13	-5.000,00		-12.282,95	-7.282,95	-9.648,31
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-56.039,13**	**-5.000,00**		**-12.282,95**	**-7.282,95**	**-9.648,31**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-547.660,69**	**-534.600,00**		**-514.005,15**	**20.594,85**	**-9.648,31**
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**	**-547.660,69**	**-534.600,00**		**-514.005,15**	**20.594,85**	**-9.648,31**

Investitionen Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-20-008 Anschaffung Pritschenwagen	-33.564,92					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-33.564,92					
INV-21-004 Befestigung Grünabfallsammelplatz KWS	-18.963,71					
05.02 - Baumaßnahmen	-18.963,71					
INV-21-009 Baubetriebsdienst: Wassertank für Ladefläche LKW	-3.510,50					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.510,50					
INV-BGA-12 BGA Baubetriebsdienst		-5.000,00		-12.282,95	-7.282,95	-9.648,31
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00		-12.282,95	-7.282,95	-9.648,31

Teilergebnisrechnung Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	100,00		99,40	-0,60	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**99,40**	**100,00**		**99,40**	**-0,60**	
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**	**100,00**		**99,40**	**-0,60**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**99,40**	**100,00**		**99,40**	**-0,60**	
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**	**100,00**		**99,40**	**-0,60**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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	100,00		99,40	-0,60	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**99,40**	**100,00**		**99,40**	**-0,60**	
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**	**100,00**		**99,40**	**-0,60**	
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**	**100,00**		**99,40**	**-0,60**	
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**	**100,00**		**99,40**	**-0,60**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57510 Tourismus

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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					
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**	**2,95**					
02.01	- Personalaufwendungen	6.517,93	5.700,00		5.705,86	5,86	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	921,67	3.000,00		2.380,00	-620,00	
02.04	- Abschreibungen	249,00	200,00		249,00	49,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	16.665,00	12.500,00		3.207,05	-9.292,95	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.191,05	4.500,00		8.435,53	3.935,53	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**31.544,65**	**25.900,00**		**19.977,44**	**-5.922,56**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-31.541,70**	**-25.900,00**		**-19.977,44**	**5.922,56**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-31.541,70**	**-25.900,00**		**-19.977,44**	**5.922,56**	
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**	**-31.541,70**	**-25.900,00**		**-19.977,44**	**5.922,56**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57510 Tourismus

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	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					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2,95**					
02.01	- Personalauszahlungen	-5.480,28	-5.700,00		-5.705,86	-5,86	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-913,33	-3.000,00		-2.380,00	620,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-8.390,00	-12.500,00		-3.207,05	9.292,95	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-7.291,05	-4.500,00		-8.435,53	-3.935,53	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.074,66**	**-25.700,00**		**-19.728,44**	**5.971,56**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.071,71**	**-25.700,00**		**-19.728,44**	**5.971,56**	
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**	**-22.071,71**	**-25.700,00**		**-19.728,44**	**5.971,56**	
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**	**-22.071,71**	**-25.700,00**		**-19.728,44**	**5.971,56**	

Teilergebnisrechnung Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.105.607,22	13.068.500,00		15.652.071,84	2.583.571,84	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336.704,00	203.000,00		222.456,00	19.456,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	6.873,00	5.200,00		5.189,00	-11,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte				34,00	34,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	20.239,00	25.000,00		43.482,00	18.482,00	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**18.469.423,22**	**13.301.700,00**		**15.923.232,84**	**2.621.532,84**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen	18.138,24			2.004,40	2.004,40	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.285,00	10.000,00		6.703,00	-3.297,00	
02.06	- Transferaufwendungen	8.464.265,00	8.371.000,00		7.056.352,00	-1.314.648,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**8.492.688,24**	**8.381.000,00**		**7.065.059,40**	**-1.315.940,60**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**9.976.734,98**	**4.920.700,00**		**8.858.173,44**	**3.937.473,44**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				1.148.787,08	1.148.787,08	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**1.148.787,08**	**1.148.787,08**	
05.	**= Jahresergebnis**	**9.976.734,98**	**4.920.700,00**		**10.006.960,52**	**5.086.260,52**	
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**	**9.976.734,98**	**4.920.700,00**		**10.006.960,52**	**5.086.260,52**	

Teilfinanzrechnung Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.663.708,76	13.068.500,00		15.306.693,93	2.238.193,93	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336.704,00	203.000,00		222.456,00	19.456,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte				28,00	28,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	23.428,05	25.000,00		43.994,00	18.994,00	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				80,08	80,08	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.023.840,81**	**13.296.500,00**		**15.573.252,01**	**2.276.752,01**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-10.966,00	-10.000,00		-6.705,00	3.295,00	
02.05	- Transferzahlungen	-6.194.722,00	-8.371.000,00		-8.467.487,00	-96.487,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.205.688,00**	**-8.381.000,00**		**-8.474.192,00**	**-93.192,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.818.152,81**	**4.915.500,00**		**7.099.060,01**	**2.183.560,01**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**12.818.152,81**	**4.915.500,00**		**7.099.060,01**	**2.183.560,01**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**12.818.152,81**	**4.915.500,00**		**7.099.060,01**	**2.183.560,01**	

Teilergebnisrechnung Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.674,33	1.500,00		2.965,18	1.465,18	
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**	**1.674,33**	**1.500,00**		**2.965,18**	**1.465,18**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	99.343,16	105.500,00		80.928,95	-24.571,05	
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		25.000,00			-25.000,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**99.343,16**	**130.500,00**		**80.928,95**	**-49.571,05**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-97.668,83**	**-129.000,00**		**-77.963,77**	**51.036,23**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-97.668,83**	**-129.000,00**		**-77.963,77**	**51.036,23**	
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**	**-97.668,83**	**-129.000,00**		**-77.963,77**	**51.036,23**	

Teilfinanzrechnung Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.129,29	1.500,00		1.510,22	10,22	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.129,29**	**1.500,00**		**1.510,22**	**10,22**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-98.808,13	-105.500,00		-80.784,24	24.715,76	
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-25.000,00			25.000,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-98.808,13**	**-130.500,00**		**-80.784,24**	**49.715,76**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-95.678,84**	**-129.000,00**		**-79.274,02**	**49.725,98**	
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**	**-95.678,84**	**-129.000,00**		**-79.274,02**	**49.725,98**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen		1.791.300,00			-1.791.300,00	
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen	-799.889,00	-632.000,00		-571.903,55	60.096,45	
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-799.889,00**	**1.159.300,00**		**-571.903,55**	**-1.731.203,55**	
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-895.567,84**	**1.030.300,00**		**-651.177,57**	**-1.681.477,57**	

Stadt Dissen
am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2022

Anhang

Vorbemerkungen zum Anhang

Gemäß § 56 KomHKVO werden in den Anhang des Jahresabschlusses diejenigen Angaben aufgenommen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind. Dabei werden die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert.

Im Anhang werden insbesondere angegeben und erläutert:

1. Die auf die Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
2. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
3. Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen
4. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte
5. Haftungsverhältnisse, auch wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen
6. Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können
7. Art und Höhe der wesentlichen unentgeltlichen Vermögensübertragungen
8. noch nicht abgedeckte Fehlbeträge, getrennt nach den einzelnen Jahren

Darüber hinaus können in folgenden Fällen weitere Angaben im Anhang notwendig werden:

- Abweichungen von der verbindlichen Abschreibungstabelle des Niedersächsischen Innenministeriums (Anlage 19) sind zu begründen und dokumentieren (§ 49 Abs. 1 S. 2 KomHKVO)
- Der Jahresabschluss und der konsolidierte Gesamtabschluss sollen in ihrem Aufbau, insbesondere hinsichtlich der Gliederung der aufeinander folgenden Ergebnisrechnungen, Finanzrechnungen und Bilanzen, dem Jahresabschluss und dem Gesamtabschluss des Vorjahres entsprechen, soweit nicht wegen besonderer Umstände Abweichungen erforderlich sind. Abweichungen werden im Anhang angegeben und erläutert (§ 50 Abs. 1 KomHKVO)
- In der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz wird zu jedem Posten der entsprechende Betrag des vorhergehenden Haushaltsjahres in einer besonderen Spalte angegeben. Sind die Beträge dem Grunde nach nicht vergleichbar, so wird dies im Anhang angegeben und erläutert. Wird der Vorjahresbetrag angepasst, so wird dies im Anhang angegeben und erläutert (§ 50 Abs. 2 KomHKVO)
- Fällt ein Vermögensgegenstand oder eine Schuldenposition unter mehrere Posten der Bilanz, so wird die Mitzugehörigkeit zu anderen Posten bei dem Posten, unter dem der Ausweis erfolgt ist, vermerkt oder im Anhang angegeben, wenn dies zur Aufstellung eines klaren und übersichtlichen Jahresabschlusses erforderlich ist (§ 50 Abs. 3)
- Eine weitere Untergliederung der Posten im Rahmen der vorgeschriebenen Gliederung ist zulässig. Neue Posten dürfen hinzugefügt werden, wenn ihr Inhalt nicht von einem vorgeschriebenen Posten abgedeckt wird. Die Ergänzung wird im Anhang angegeben und erläutert (§ 50 Abs. 4)

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

1.1. 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 Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (GemHKVO). Die GemHKVO sah 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 durch die Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) abgelöst. Ab dem Haushaltsjahr 2018 sind die Bestimmungen der KomHKVO anzuwenden.

1.2. Bilanz – Aktiva

1.2.1. 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.

Bewegliche Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungswerte den Einzelwert von 1.000,00 Euro ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, werden direkt als Aufwand erfasst.

Treuhandverfahren mit einem Erschließungsträger
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 Niedersächsischen Landgesellschaft mbH (NLG). Eine Bilanzierung der Grundstücke seitens der NLG erfolgt nicht.

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 (gemäß § 47 Abs. 6 Satz 2 KomHKVO). Das Wertaufholungsgebot wurde beachtet.

1.2.2. 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.

1.2.3. Liquide Mittel

Die Liquiden Mittel werden zum Nominalwert aktiviert.

1.2.4. (aktive) Rechnungsabgrenzungsposten

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

1.3. Bilanz – Passiva

1.3.1. 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 Position “Jahresergebnis“ setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2022
	€
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
Zwischensumme	**984.884,86**
Einstellung in die Rücklagen für Überschüsse	-984.884,86
Jahresüberschuss 2021	1.272.547,35
SB Überschüsse (+) / Fehlbeträge (-) des Vorjahres	**1.272.547,35**

Mit dem Jahresüberschuss 2019 wurden alle doppischen Fehlbeträge abgebaut. Der Jahresüberschuss des Jahres 2021 wurde mit Beschluss des Rates vom 05.07.2023 in die Rücklage für Überschüsse eingestellt. Insgesamt beläuft sich die Überschussrücklage (ordentlich und außerordentlich) zum Bilanzstichtag auf folgende Summe:

	31.12.2022
	€
Überschussrücklage 2021	0,00
Überschussrücklage 2022	984.884,86
Stand Überschussrücklage	**984.884,86**

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 -1.834.630,61 € (Jahre 2012 bis 2021) hatten. Aufgrund eines weiteren Verkaufes einer Gewerbefläche, schließt das THV „Südlich der A33“ im Haushaltsjahr 2021 mit einem positiven Ergebnis von 1.525.064,56 € ab. Es verbleibt ein Ergebnisvortrag aus dem THV „Südlich A33“ von T€ -310.

1.3.2. 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 Niedersächsischen 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.

1.3.3. Verbindlichkeiten

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

1.3.4. 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 Niedersächsischen Versorgungskasse (NVK) mit dem Softwareprogramm HPR 6.0.8.2 - 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 wird der Stadt Dissen aTW zu Beginn eines jeden Kalenderjahres zur Verfügung gestellt. 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 2022: 16,50 % / Hebesatz 2021: 16,30 %).

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 31.12.2022 sind unterlassene Instandhaltungen - innerhalb der nächsten 3 Jahre - geplant durchzuführen.

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs wurden nur in Höhe der „erhöhten Spitze“ für die Kreisumlage gebildet. Den Hinweisen der AG-Doppik / KomHKVO wurde insoweit gefolgt, dass nur Rückstellungen für die erhöhten Kreisumlagezahlungen passiviert wurden. Die einmalige Spitze in der Gewerbesteuerumlage und eventuelle geringere Einzahlungen aus dem Finanzausgleich bleiben stets unberücksichtigt bei der Bewertung der Rückstellung für die Kreisumlage. Rückstellungen für die Kreisumlagen sind auf Grundlage der Steuermehreinzahlungen des Berechnungszeitraums im Vergleich zu den Werten des vorangegangenen Berechnungszeitraums und des Umlagesatzes zu bilden (§ 45 Abs. 2 S. 3 KomHKVO).

Sofern notwendig, werden für die Gewerbesteuerumlage ebenfalls gesonderte Rückstellungen gebildet. Für Mindererträge dürfen keine Rückstellungen gebildet werden, weil die Ansatzvoraussetzungen (Außenverpflichtung) nicht erfüllt sind.

Die Geschäftsunterlagen sind gem. § 41 KomHKVO analog § 257 HGB bzw. § 147 AO aufzubewahren. Der Wertansatz für diese Rückstellung wurde pauschal als „Erinnerungsposten“ vorgenommen.

Für drohende Verluste aus schwebendenden Geschäften (Grundstücksgeschäfte; hier Abnahmeverpflichtung und Weiterverkauf) sind nach § 45 Abs. 1 KomHKVO entsprechende Rückstellungen zu bilden und in der Bilanz auszuweisen.

2. Abweichungen von der bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethode

Abweichungen von der bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethode liegen nicht vor.

3. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte

Zinsen für Fremdkapital sind in die Herstellungswerte nicht einbezogen worden.

4. Haftungsverhältnisse

Haftungsrisiken bestehen aus der Übernahme von zwei Ausfallbürgschaften gegenüber der NLG in Höhe von insgesamt 12.150.000,00 EUR (Inanspruchnahme: 9.650.000,00 EUR), die zur Finanzierung der städtebaulichen Verfahren im Stadtgebiet dienen.

Die nach § 121 Abs. 2 NKomVG erforderliche Genehmigung der Kommunalaufsicht liegt jeweils vor.

5. Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Die Stadt Dissen aTW hat mit der Niedersächsischen Landgesellschaft mbH (NLG) und der Osnabrücker Land Entwicklungsgesellschaft mbH (oleg) mehrere städtebauliche Verträge abgeschlossen. Diese Verträge enthalten Elemente eines Gewährvertrages, dadurch dass die Gemeinde evtl. negative Verfahrenssalden nach Abschluss der Verfahren an die Vertragspartner zu erstatten hat. Zur Darstellung des Risikos werden die laufenden Kosten dieser Verfahren als Aufwand in der Ergebnisrechnung und als sonstige Verbindlichkeiten in der Bilanz ausgewiesen.

Die nach § 121 Abs. 2 NKomVG erforderliche Genehmigung der Kommunalaufsicht liegt jeweils vor.

7. Erläuterungen wichtiger Ergebnisse

7.1. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

7.1.1. Ordentliche Erträge

In der Haushaltssatzung der Stadt Dissen aTW für das Haushaltsjahr 2022 wurden die Steuersätze der Realsteuern wie folgt festgesetzt:

Realsteuern	**Hebesatz**		**Betrag in T€**		**Planabweichung**	
	2022	**2021**	**2022**	**2021**	**2022**	**2021**
Grundsteuer A	380%	380%	35	40	-6	-8
Grundsteuer B	380%	380%	1.767	1.741	+16	+9
Gewerbesteuer	380%	380%	8.248	10.795	+2.248	+5.795
ESt-Anteile	n/a	n/a	4.070	3.862	+204	-11
USt-Anteile	n/a	n/a	1.391	1.558	+89	+49
Vergnügungssteuer	n/a	n/a	90	61	+30	-59
Hundesteuer	n/a	n/a	51	49	+3	+8
Summe Steuern			15.652	18.106	+2.584	+5.783

Insgesamt haben die Steuern und ähnliche Abgaben den Planansatz um T€ 2.584 überschritten. Ursächlich für diese Entwicklung sind die stark gestiegenen Gewerbesteuererträge, die schon eine Planansatzüberschreitung von T€ 2.248 ausmachen. Die über den Planansatz liegenden Gewerbesteuererträge sind zum einen auf die allgemeine Wirtschaftsentwicklung zurückzuführen, welche letztendlich deutlich positiver ausgefallen ist als zunächst prognostiziert. Zum anderen resultieren die hohen Gewerbesteuererträge zum Teil aber auch aus Veranlagungen aus Vorjahren, insbesondere dem aufkommensstarken Veranlagungsjahr 2021.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer beträgt für das Jahr 2022 kassenmäßig 4,07 Mio. EUR (Plan 3,87 Mio. EUR). 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.

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).

Insgesamt wurden die Planansätze für die Anteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer überschritten. Auch hier wurde auf Grundlage des für das Haushaltsjahr 2022 geltenden Orientierungsdatenerlasses Corona-bedingt zunächst von einem Rückgang ausgegangen. Die insgesamt positive wirtschaftliche Entwicklung hat jedoch dazu geführt, dass die Planansätze im Haushaltsjahr 2022 überschritten wurden.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (T€ 4.681 / Vj: T€ 3.478) haben den Planansatz erfreulicherweise um T€ +902 (Vj: T€ +591) überschritten. Die Abweichung zum Planansatz resultiert setzen sich wie folgt zusammen:

Beschreibung	PLAN	IST	Ergebnis +/-
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**3.779.200,00**	**4.680.890,69**	**901.690,69**
- Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00
- So. allg. Zuweisungen vom Land	203.000,00	222.456,00	19.456,00
- Grundschulen	6.600,00	160.208,74	153.608,74
- Realschule	36.500,00	52.532,02	16.032,02
- Hermann-Freye-Gesamtschule (IGS)	343.300,00	478.050,10	134.750,10
- Soziale Einr. f. Aussiedler u. Ausländer	0,00	11.337,44	11.337,44
- Förderung von Kindern in Tagespflege	77.300,00	131.677,32	54.377,32
- Tageseinrichtungen für Kinder	3.022.200,00	3.421.317,64	399.117,64
- Hallenbad	0,00	7.100,00	7.100,00
- Stadtentwicklung	0,00	85.000,00	85.000,00
- Übrige Produkte / Erträge	90.300,00	111.211,43	20.911,43

Im Wesentlichen sind die Mehrerträge 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 Osnabrück, 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€ 948 / Vj: T€ 935) für erhaltene Investitionszuschüsse und Beiträge stehen den Abschreibungen gegenüber. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten überschreiten den Planansatz um T€ 54.

Die sonstige Transfererträge (T€ 12 / Vj: T€ 19) unterschreiten den Planansatz um T€ 16. Diese Planabweichung ist darauf zurückzuführen, dass die Einzahlungen im Bereich des Wohngelds aufgrund der Vorschriften zur Haushaltssystematik nicht mehr ertragswirksam erfasst werden dürfen, sondern haushaltsunwirksam zu buchen sind.

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte (T€ 477 / Vj: T€ 298) beinhalten im Wesentlichen Verwaltungsgebühren und Benutzungsentgelte und weisen folgende Planabweichungen aus:

Beschreibung	PLAN	IST	Ergebnis +/-
+ öffentlich-rechtliche Entgelte	**371.900,00**	**476.648,93**	**104.748,93**
- Ordnungsaufgaben	20.000,00	41.812,86	21.812,86
- Meldewesen	60.000,00	82.848,54	22.848,54
- Personenstandswesen	30.000,00	40.374,60	10.374,60
- Brandschutz und technische Hilfe	7.500,00	12.883,70	5.383,70
- Tageseinrichtungen für Kinder	117.000,00	154.041,90	37.041,90
- Hallenbad	70.000,00	52.897,93	-17.102,07
- Straßenreinigung	22.700,00	17.606,53	-5.093,47
- Gewässerunterhaltung	34.000,00	65.962,55	31.962,55
- Übrige Produkte / Erträge	10.700,00	8.220,32	-2.479,68

Wegen der noch zu erwartenden Pandemieeinschränkungen wurde in der Haushaltsplanung 2022 von geringeren öffentlich-rechtlichen Entgelten ausgegangen. Die Pandemieeinschränkungen wurden im Jahr 2022 jedoch weitestgehend aufgehoben, sodass der Planansatz für die Benutzungsgebühren deshalb um T€ 105 überschritten wurde. Lediglich im Beriech des Hallenbads konnten der prognostizierte Planansatz nicht erreicht werden. Ursächlich hierfür ist eine größere Instandhaltungsmaßnahmen, aufgrund welcher das Hallenbad über einen längeren Zeitraum geschlossen werden musste.

Die Veranlagung der Beiträge für den Unterhaltungsverband Hase-Bever wurde im Jahr 2021 nicht vorgenommen. Dadurch entstehen Mehrerträge von T€ 32, weil die Beitragsveranlagung 2021 im Jahr 2022 nachgeholt wurde.

Die privatrechtlichen Entgelte (T€ 85 / Vj: T€ 181) enthalten im Wesentlichen auf Mieten und Pachten (T€ 59 / Vj: T€ 51), Ertrage aus Verkauf (T€ 9 / Vj: T€ 4) und Erstattungen aus Schadenfällen (T€ 16). Insgesamt wurde der Planansatz um T€ 12 unterschritten.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (T€ 990 / Vj: T€ 1.218) weichen wie folgt zum Planansatz ab:

Beschreibung	PLAN	IST	Ergebnis +/-
+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	**1.515.000,00**	**990.176,82**	**-524.823,18**
- Zentrale Dienste und Aufgaben	27.300,00	11.938,82	-15.361,18
- Schulen	337.400,00	186.510,39	-150.889,61
- Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	0,00	0,00	0,00
- Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	18.100,00	10.080,94	-8.019,06
- Soziale Einrichtung für Aussiedler und Ausländer	125.000,00	205.882,64	80.882,64
- Wohngeldleistungen	225.500,00	0,00	-225.500,00
- Förderung von Tageseinricht. f. Kinder	0,00	0,00	0,00
- Tageseinrichtungen für Kinder	151.000,00	231.270,89	80.270,89
- Hugo-Homann-Sporthalle	128.000,00	0,00	-128.000,00
- Hugo-Homann-Sporthalle	56.000,00	0,00	-56.000,00
- Stadtentwicklung	76.000,00	0,00	-76.000,00
- Kläranlagen, Abwasserkanäle	107.200,00	78.538,84	-28.661,16
- Übrige Produkte / Erträge	263.500,00	265.954,30	2.454,30

Die hohe Abweichung der tatsächlichen Erträge im Vergleich zum Planansatz bei den Schulen resultiert aus den Mindererträgen durch Gastschulgelderstattungen, deren Höhe sich grundsätzlich an den angefallenen Auszahlungen und der Anzahl der Gastschüler orientiert. Im Haushaltsjahr 2022 konnte einige geplante Sanierungsmaßnahmen (u.a. Erneuerung der Lüftungsanlage in der Hermann-Freye-Gesamtschule) nicht durchgeführt werden, sodass die Aufwendungen insgesamt gesunken sind. Das führt auf der anderen Seite auch zu geringeren Gastschulgelderstattungen.

Die Sanierung der Lüftungsanlagen für die Hugo-Homann-Sporthalle und die Dreifachsporthalle konnten im Haushaltsjahr 2022 ebenfalls nicht durchgeführt werden. Für diese Maßnahmen wurde mit Zuschüssen gerechnet. Da die Maßnahmen nicht realisiert werden konnten, hat die Stadt Dissen aTW auch keine Zuschüsse erhalten. Die Planansätze für diese beiden Gebäude wurden deshalb um insgesamt T€ 184 unterschritten. Die Sanierungsmaßnahmen sollen im Jahr 2023 nachgeholt werden.

Bei dem Produktbereich Tageseinrichtungen für Kinder sind Mehrerträge von T€ 80 entstanden. Diese beruhen auf nicht planbaren Erstattungen, z.B. im Rahmen von Beschäftigungsverboten.

Wie bereits oben erwähnt, dürfen Leistungen im Rahmen der Wohngeldgewährung nach den einschlägigen Vorschriften der Haushaltssystematik nicht mehr ergebniswirksam erfasst werden. Dementsprechend sind im Ergebnishaushalt keine Aufwendungen für Wohngeldleistungen entstanden. Die Wohngeldleistungen werden als haushaltsunwirksame Leistungen erfasst.

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€ 496 / Vj: T€ 476) unterschreiten den Planansatz um T€ 74. Diese Planabweichung ist vor allem auf die nicht realisierte Gewinnbeteiligung an der SWV Regional GmbH zurückzuführen. Im Haushaltsjahr 2022 war beabsichtigt, Anteile an der SWV Regional GmbH zu erwerben. Im gleichen Zuge wäre die Stadt Dissen aTW an etwaigen Gewinnen beteiligt gewesen. Unternehmensanteile an der SWV Regional GmbH wurden jedoch nicht erworben.

Die Bestandsveränderungen (T€ 0 / Vj: T€ 467) 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:

Beschreibung	PLAN	IST	Ergebnis +/-
+ sonstige ordentliche Erträge	**527.100,00**	**417.757,40**	-109.342,60
- Konzessionsabgabe	405.000,00	400.008,74	-4.991,26
- Rückstellungsauflösung (Sonstige Personalk.)	119.000,00	14.500,00	-104.500,00
- Übrige Produkte / Erträge	3.100,00	3.248,66	148,66

7.1.2. Ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für aktives Personal in Höhe von T€ 6.931 (Vj.: T€ 6.837) setzen sich wie folgt zusammen:

Beschreibung	PLAN	IST	Ergebnis +/-
- Aufwendungen für aktives Personal	**6.961.300,00**	**6.931.084,06**	**30.215,94**
- Dienstaufwendungen	5.154.200,00	4.973.983,57	180.216,43
- Beiträge zu Versorgungskasse	642.400,00	685.676,25	-43.276,25
- Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	928.800,00	903.298,40	25.501,60
- Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	97.100,00	93.042,16	4.057,84
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	136.000,00	268.990,00	-132.990,00
- Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.800,00	-29.238,00	32.038,00
- Zuführung zu Rückstellungen für Alters-teilzeit und andere Maßnahmen	0,00	35.331,68	-35.331,68

Insgesamt konnte der Planansatz für die Dienstaufwendungen um T€ 180 unterschritten werden. Die Planansatzunterschreitung ist hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass mehrere Planstellen im Haushaltsjahr 2022 nicht besetzt werden konnten (u.a. Fachbereichsleitung Planen und Bauen, Klimaschutzmanager).

Bei den Aufwendungen für Versorgung (T€ 0 / Vj. T€ 15) werden in der Regel die Zuführungen zu den Beihilferückstellungen gebucht. Zuführungen mussten nicht vorgenommen werden.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (T€ 4.325 / Vj. T€ 3.586) haben den Planansatz grundsätzlich um T€ 666 unterschritten und setzen sich wie folgt zusammen:

Beschreibung	PLAN	IST	Ergebnis +/-
- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	**4.991.000,00**	**4.325.068,11**	**665.931,89**
- Grundstücks- und Gebäudemanag. ohne THV	25.200,00	46.140,24	-20.940,24
- Grundstücks- und Gebäudemanag. nur THV	0,00	130.380,55	-130.380,55
- Zentrale Dienste und Aufgaben (11131 bis -33)	168.300,00	191.287,52	-22.987,52
- Ordnungsaufgaben	37.000,00	12.833,34	24.166,66
- Brandschutz und technische Hilfe	101.600,00	70.355,91	31.244,09
- Schulen (ohne IGS)	273.400,00	321.485,53	-48.085,53
- Integrierte Gesamtschule	910.400,00	764.582,81	145.817,19
- Schulmensa	105.800,00	91.037,99	14.762,01
- Volks- und Heimatfeste	15.300,00	38.110,10	-22.810,10
- Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	69.900,00	28.756,72	41.143,28
- Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausl.	171.200,00	222.920,43	-51.720,43
- Förderung von Kindern in Tagespflege	39.800,00	11.690,76	28.109,24
- Sozialpädagogischer Hort	0,00	17.136,74	-17.136,74
- Willy-Schulte-Kindergarten	172.900,00	110.609,59	62.290,41
- KiTa "Kunterbunt"	178.700,00	134.951,28	43.748,72
- Kindertagesstätte "Die Überflieger"	0,00	26.978,28	-26.978,28
- Sport, Sporthallen und Hallenbad	741.100,00	370.987,84	370.112,16
- Stadtentwicklung	431.200,00	501.405,40	-70.205,40
- Gemeindestraßen	759.000,00	656.590,08	102.409,92
- Straßenbeleuchtung	200.000,00	136.603,73	63.396,27
- Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	139.200,00	70.245,00	68.955,00
- Gewässerunterhaltung	32.000,00	4.474,16	27.525,84
- Übrige Produkte / Aufwendungen	419.000,00	365.504,11	53.495,89

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 gleicher Höhe (=Ertrag) gegenüber.

Im Rahmen der Einrichtung der Hermann-Freye-Gesamtschule (Integrierte Gesamtschule) waren auch im Haushaltsjahr 2022 mehrere Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen vorgesehen, welche auch planmäßig umgesetzt wurden. Zudem war beabsichtigt, die Lüftungsanlage im Nordgebäude für T€ 160 zu erneuern. Diese Maßnahme konnte jedoch nicht umgesetzt werden und soll im Jahr 2023 unter Verwendung von Fördermitteln nachgeholt werden.

Die Planansatzüberschreitung beim Produkt Volks- und Heimatfest ist auf die Durchführung der Jubiläumsveranstaltung 1.200 Jahre Dissen zurückzuführen, bei welcher höhere Kosten als zunächst prognostiziert entstanden sind.

Bei der Hugo-Homann-Sporthalle liegt eine Ansatzunterschreitung von T€ 222 vor (Plan: 280.500,00 € / Ist einschließlich Haushaltsreste: 65.646,41 €). Im Haushaltsjahr 2022 war hier ebenfalls geplant, die Sanierung der Lüftungsanlage für T€ 200 vorzunehmen. Allerdings wurde die Sanierungsmaßnahme erst im Juni 2023 durchgeführt, weshalb es auch hier zu Minderaufwendungen gekommen ist. Gleiches gilt für die Dreifachsporthalle (Planansatzunterschreitung T€ 104).

Bei dem Produkt Stadtentwicklung wurde die Verwaltungskostenpauschale gegenüber einem Erschließungsträger für das Baugebiet Robert-Koch-Straße bereits aufwandswirksam erfasst. Eine Zahlungsverpflichtung ergibt sich jedoch erst nach Beendigung des Verfahrens. Die Planansatzüberschreitung ist ausschließlich auf diese nichtzahlungswirksame Buchung zurückzuführen.

Beim Produkt Gemeindestraßen wird der Planansatz um T€ 152 unterschritten. Mehrere Straßensanierungsmaßnahmen konnte nicht wie geplant umgesetzt werden.

Die Abschreibungen (T€ 2.037 / Vj: T€ 2.045) beinhalten die Abschreibungen auf das immaterielle Vermögen und Sachvermögen in Höhe von T€ 2.035 (Vj: T€ 2.015) und die Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von T€ 2 (Vj: T€ 30).

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen (T€ 117 / Vj: T€ 184) unterschreiten den Planansatz um T€ 26 (Vj: T€ 34). Grund dafür waren die günstigen Zinskonditionen, zu welchen bestehende Darlehen zum Teil verlängert werden konnten.

Die Transferaufwendungen (T€ 9.796 / Vj: T€ 11.138) setzen sich wie folgt zusammen:

Beschreibung	PLAN	IST	Ergebnis +/-
- Transferaufwendungen	**11.630.200,00**	**9.869.465,47**	**1.760.734,53**
- Kreisumlage	7.099.900,00	6.274.370,00	825.530,00
- Gewerbesteuerumlage	552.700,00	717.534,00	-164.834,00
- Finanzausgleichsumlage (an das Land)	698.400,00	39.352,00	659.048,00
- Lernstandort Noller Schlucht	89.000,00	158.900,00	-69.900,00
- Sportverwaltung und -förderung	40.000,00	4.619,00	35.381,00
- Sportfreianlage (Schuldendienst)	60.000,00	13.245,52	46.754,48
- Regenbogenkindergarten (Verlustabdeckung)	644.300,00	614.207,83	30.092,17
- Kindertagesstätte St. Ansgar (Verlustabd.)	690.000,00	605.074,16	84.925,84
- Kindertagesst. St. Ansgar (Schuldendienst)	125.000,00	24.757,34	100.242,66
- Charlys Kinderparadies - Kindergarten	580.000,00	564.055,56	15.944,44
- Charlys Kinderparadies - Krippe	640.000,00	604.263,60	35.736,40
- Kindertagesstätte "Die Überflieger"	0,00	73.001,52	-73.001,52
- Sozialtransferaufwendungen	255.500,00	43.405,99	212.094,01
- Übrige Produkte / Aufwendungen	155.400,00	132.678,95	22.721,05

Für die Umlageverpflichtungen an den Landkreis Osnabrück im Folgejahr ist eine Kreisumlagerückstellung zu bilden. Die Rückstellung ermittelt sich zwischen der Differenz der Kreisumlage im Folgejahr zur Kreisumlage im aktuellen Jahr. Allerdings wird hier der periodenfremde Zeitraum des NFAG zu Grunde gelegt, sodass die Steuereinzahlungen des IV. Quartals für die Berechnung unberücksichtigt bleiben. Im Vorjahresabschluss kam es aufgrund der sehr hohen Gewerbesteuereinzahlungen an die Stadt Dissen aTW (2021: T€ 11.551) zu einer Zuführung zur Kreisumlagerückstellung. Diese wurde im Haushaltsjahr 2022 als Inanspruchnahme gebucht, wodurch der Kreisumlageaufwand insgesamt gesunken ist. Im aktuellen Abschluss wurden mangels Steigerung der voraussichtlichen Kreisumlagebelastung 2023 gegenüber der Kreisumlagebelastung 2022 keine Rückstellung zugeführt.

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 haben den Planansatz überschritten, wodurch die Gewerbesteuerumlage ebenfalls steigt.

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€ 839 / Vj: T€ 854) wurden die Ansätze um T€ 167 unterschritten.

Beschreibung	PLAN	IST	Ergebnis +/-
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**1.006.900,00**	**839.757,91**	**167.142,09**
- Rat einschl. Ausschüsse und Ortsräte	45.300,00	38.160,75	7.139,25
- Finanz- und Steuerverwaltung	71.700,00	54.014,17	17.685,83
- Realschule	12.500,00	5.049,05	7.450,95
- Hermann-Freye-Gesamtschule	68.400,00	49.185,88	19.214,12
- Schulmensa	7.800,00	24.563,50	-16.763,50
- Gemeindestraßen	270.000,00	163.292,73	106.707,27
- Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	25.000,00	0,00	25.000,00
- Übrige Produkte / Aufwendungen	506.200,00	505.491,83	708,17

Bei dem Produkt Gemeindestraßen wird den Planansatz um T€ 107 deutlich unterschritten. Grund hierfür ist der Anteil an der Oberflächenentwässerung, welcher geringer ausgefallen ist als zunächst prognostiziert (Plan: T€ 270, Ist: T€ 163).

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	€	€
Außerordentliche Erträge im Haushaltsjahr		
Grundstücksverkauf - THV 902 Dissen Südl. A33	1.642.610,12	
Sonstige Grundstücksverkauf - Zahlungswirksam	189.124,97	
Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	1.148.707,00	
Sonstige außerordentliche Erträge (u.a. Spenden)	6.842,65	**2.987.284,74**
Außerordentliche Aufwendungen im Haushaltsjahr		
außerplanmäßige Abschreibung	-252,53	
Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögen	-70.667,54	
Sonst. außerordentl. Aufwendungen v. untergeordneter Bedeutung	-244,39	**-71.164,46**
Außerordentliches Ergebnis im Haushaltsjahr		**2.916.120,28**

Ausschließlich durch das gute außerordentliche Ergebnis (T€ 2.916 / Vj: T€ 329) kann ein positives Jahresergebnis in Höhe von 2.556.463,77 € (Vj: rd. 1,3 Mio. €) erzielt werden. Das gute außerordentliche Ergebnis ist zum einen auf Grundstücksverkäufe im Industriegebiet südlich der A33, zum anderen auf Erträge aus der Herabsetzung der Kreisumlagerückstellung zurückzuführen. Es handelt sich dabei um reine Buchgewinne.

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.

7.2. Erläuterungen zur Finanzrechnung

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

		Ansatz T€	Ergebnis T€	Abweichung T€
1.	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.834	22.241	2.407
2.	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.593	-23.171	1.422
3.	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.759**	**-930**	**3.829**
4.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	87	226	139
5.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.239	-433	4.806
6.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.152**	**-207**	**4.945**
7.	Aufnahme von Krediten für Investition *	5.151	0	-5.151
8.	Tilgung von Krediten für Investition *	-714	-572	142
9.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**4.437**	**-572**	**-5.009**
10.	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-5.474**	**-1.709**	**3.765**
11.	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	-204	-204
12.	Anfangsbestand Zahlungsmittel **	4.012	4.012	0
13.	**Endmittelbestand Zahlungsmittel ****	**-1.462**	**2.099**	**3.561**

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

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

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

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Cashflow) schließt mit einem negativen Saldo von T€ - 930 (Vj: T€ 4.986) ab. Im Vergleich zum Plan ist der Saldo um T€ 3.903 besser ausgefallen als prognostiziert. Gründe dafür sind vor allem die deutlich über dem Planansatz liegenden Gewerbesteuereinzahlungen sowie Einsparungen durch nicht durchgeführte Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen, die den Finanzmittelbestand maßgeblich beeinflusst haben. Der weiterhin negative Saldo resultiert unter anderem aus der hohen Umlagebelastung.

Die nachstehenden Übersichten zeigen die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:

Investition (Einzahlungen)	Ansatz	Gebucht	Mehreinzahlungen (+) / Mindereinzahlungen (-)	Bemerkungen
INV-21-003 Sanierung Industriestraße	- €	100.000,00 €	100.000,00 €	Restzahlungen der Förderung sind im Jahr 2022 erfolgt
INV-22-008 Erwerb von Anteilen an der SWV Regional GmbH	3.360.000,00 €	- €	- 3.360.000,00 €	Anteile wurden aufgrund des Ratsbeschlusses vom 12.07.2022 nicht erworben
INV-22-009 Anschaffung Sirene für Katastrophenschutz	10.800,00 €	- €	- 10.800,00 €	Anschaffung steht nochaus
INV-22-012 Anschaffung von Smartboards	26.500,00 €	- €	- 26.500,00 €	Einzahlungen werden für das Jahr 2023 erwartet
INV-22-020 Lückenschluss passive Datenverkabelung	50.000,00 €	- €	- 50.000,00 €	Einzahlungen werden für das Jahr 2023 erwartet
INV-GRE Zweckfreier Grunderwerb	- €	260,20 €	260,20 €	
Gesamtsumme Einzahlungen nach Investitionsplan	**3.447.300,00 €**	**100.260,20 €**	**- 3.347.039,80 €**	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit nach Finanzrechnung		**225.923,00 €**		
davon ohne Festsetzung im Investitionsplan		**125.662,80 €**		

Investition (Auszahlungen)	Ansatz	Gebucht	noch verfügbar (+) / Mehrausgaben (-)	Bemerkungen
INV-15-006 Erweiterung der Schulmensa	- €	- 101.241,82 €	- 101.241,82 €	Rückzahlung gezogener Vorsteuer wegen Aberkennung BgA war nicht eingeplant
INV-20-011 Erwerb von Lizenzen für die Digitalisierung	1.968,50 €	- €	1.968,50 €	
INV-20-012 Erweiterung Terminalserver	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	
INV-21-002 Dorfentwicklung: Umsetzung von Projekten	100.000,00 €	- €	100.000,00 €	Noch keine Projekte umgesetzt
INV-21-003 Sanierung Industriestraße	128.754,79 €	- 35.454,65 €	93.300,14 €	Restzahlungen der Investition sind im Jahr 2022 erfolgt
INV-21-010 Stadtbücherei: Neuanschaffung Inventar	- €	- 7.565,50 €	- 7.565,50 €	Restzahlung für Kücheneinrichtung ist erst im Jahr 2022 erfolgt
INV-21-013 Sportfreianlage: Ersatzan. Mähwerk für Trecker	8.000,00 €	- 6.965,81 €	1.034,19 €	
INV-21-016 Neuanschaffung einer Brandmeldeanlage im Rathaus	5.500,00 €	- 5.623,94 €	- 123,94 €	
INV-21-018 Neuanschaffung von Netzwerkswitches	4.000,00 €	- €	4.000,00 €	
INV-21-019 Anschaffung eines neuen Backup-Servers	7.000,00 €	- 8.794,10 €	- 1.794,10 €	
INV-21-020 Erwerb von Serverlizenzen	6.000,00 €	- 19.735,78 €	- 13.735,78 €	Deckung der Mehrauszahlungen durch Einsparungen bei INV-21-018 und INV-21-021
INV-21-021 Anschaffung SQL-Server und User Cals	8.000,00 €	- €	8.000,00 €	
INV-21-022 Anschaffung Microsoft Office 2019	14.000,00 €	- 16.064,46 €	- 2.064,46 €	
INV-21-024 IGS: Anschaffung Brandschutzvorhang	60.000,00 €	- €	60.000,00 €	Erstellung des Brandschutzkonzeptes steht noch aus
INV-21-025 Planungskosten Erweiterung Grundschule	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	Planungen werden erst im Jahr 2023 durchgeführt
INV-21-027 Erwerb eines Grundstücks (Lerchenstraße)	42.165,95 €	- 14.799,63 €	27.366,32 €	
INV-22-002 newsystem Modul Freigabeworkflow	5.400,00 €	- 5.176,50 €	223,50 €	
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt	383.000,00 €	- 19.529,68 €	363.470,32 €	Weitere Auszahlungen erst im Jahr 2023
INV-22-008 Erwerb von Anteilen an der SWV Regional GmbH	3.360.000,00 €	- €	3.360.000,00 €	Anteile wurden aufgrund des Ratsbeschlusses vom 12.07.2022 nicht erworben
INV-22-009 Anschaffung Sirene für Katastrophenschutz	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	Anschaffung steht nochaus
INV-22-010Lizenzen VOIS|GESO	3.000,00 €	- €	3.000,00 €	Auszahlungen erst im Jahr 2023
INV-22-012 Anschaffung von Smartboards	26.500,00 €	- 27.279,56 €	- 779,56 €	
INV-22-015 Breitbandausbau - Investitionskostenzuschuss	975.000,00 €	- €	975.000,00 €	Finanzierung des Breitbandausbaus erfolgt ggf. über die Kreisumlage
INV-22-017 Kauf einer Unterkunft zur Unterbr. von Asylsuch.	150.000,00 €	- €	150.000,00 €	Kauf konnte nicht realisiert werden
INV-22-019 Errichtung einer Bushaltestelle im Industriegebiet	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	Errichtung konnte nicht umgesetzt werden
INV-22-020 Lückenschluss passive Datenverkabelung	50.000,00 €	- 33.451,09 €	16.548,91 €	
INV-22-021 Erweiterung Server	14.000,00 €	- 11.300,24 €	2.699,76 €	
INV-22-022 Netzwerkswitches	4.000,00 €	- €	4.000,00 €	Auszahlungen erst im Jahr 2023
INV-22-023 NAS-Box einschließlich Zubehör	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	Auszahlungen erst im Jahr 2023
INV-22-024 Heizungsanlage Regenbogenkindergarten	- €	- 9.247,66 €	- 9.247,66 €	Neue Heizungsanlage war dringend notwendig
INV-22-025 Anschaffung von Smartboards	- €	- 41.179,95 €	- 41.179,95 €	Finanzierung über Digitalpakt; Einzahlung erst im Jahr 2023
INV-22-026 Anschaffung Küche Regenbogenkindergarten	- €	- 6.249,34 €	- 6.249,34 €	Verwendung von Mittel aus lfd. Verwaltungstätigkeit
INV-BGA-01 BGA Rathaus u. Bürgerbüro	9.202,55 €	- 6.265,36 €	2.937,19 €	
INV-BGA-02 BGA Grundschule	8.000,00 €	- 6.126,81 €	1.873,19 €	
INV-BGA-05 BGA Menseria	4.200,00 €	- 450,00 €	3.750,00 €	
INV-BGA-06 BGA Willy-Schulte-Kiga	2.000,00 €	- 6.026,92 €	- 4.026,92 €	Verwendung von Mittel aus lfd. Verwaltungstätigkeit
INV-BGA-07 BGA KiTa "Kunterbunt"	2.000,00 €	- 5.070,00 €	- 3.070,00 €	Verwendung von Mittel aus lfd. Verwaltungstätigkeit
INV-BGA-08 BGA Hugo-Homann-Sporthalle	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	
INV-BGA-09 BGA Dreifachsporthalle	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	
INV-BGA-10 BGA Hallenbad	4.000,00 €	- €	4.000,00 €	
INV-BGA-12 BGA Baubetriebsdienst	14.648,31 €	- 12.282,95 €	2.365,36 €	
INV-BGA-14 BGA u. Ausrüstung Feuerwehr	3.500,00 €	- €	3.500,00 €	
INV-BGA-15 BGA Bücherei	4.000,00 €	- €	4.000,00 €	
INV-BGA-17 BGA Spielgeräte u. Spielplätze	9.000,00 €	- 13.133,28 €	- 4.133,28 €	Verwendung von Mittel aus lfd. Verwaltungstätigkeit
INV-BGA-22 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule	- €	- 6.382,71 €	- 6.382,71 €	Verwendung von Mittel aus lfd. Verwaltungstätigkeit
INV-BGA-23 Lizenzen für Digitalisierung	11.229,70 €	- 4.846,28 €	6.383,42 €	
INV-BGA-24 BGA HFG Nordgebäude	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	
INV-BGA-25 BGA HFG Südgebäude	2.000,00 €	- 2.058,95 €	- 58,95 €	
INV-GRE Zweckfreier Grunderwerb	45.000,00 €	- 32,00 €	44.968,00 €	
Gesamtsumme Auszahlungen nach Investitionsplan	**5.584.069,80 €**	**- 432.334,97 €**	**5.151.734,83 €**	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit nach Finanzrechnung		**433.160,70 €**		
davon ohne Festsetzung im Investitionsplan		**~~825,73 €~~**		

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 Investitionskredit in Höhe von T€ 5.151 wurde im Haushaltsjahr wegen der deutlich geringeren Investitionstätigkeit nicht aufgenommen.

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.

8. 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:

	2022	2021
	T€	T€
Straßen- und Wegebau	39	39
THV Dissen Südl. A33	348	348
Lüftungsanlage HFG Nordgebäude	59	0
Förderprogramm EU-React	20	0
Gel. Anzahlung auf Grunderwerb	80	80
Sonstige Investitionen	0	0
Summe	546	467

Da die entsprechenden Aufteilungen für die Baunebenkosten vom Erschließungsträger für die Treuhandverfahren nicht vorgelegt wurden, konnten die Baunebenkosten für das Verfahren südlich der A33 nicht den entsprechenden Sonderrechnungen (Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung) zugeordnet werden.

Mitzugehörigkeit zu anderen Posten:

- Die „Sonstigen Verbindlichkeiten“ enthalten Schulden aus Treuhandverträgen in Höhe von T€ 5.833 (Vj: T€ 7.896). 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€ 3.094 / Vj: T€ 3.442), welche aus den Baukosten der Erschließungsanlagen entstanden sind.

- 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 38.002,86 € (Vj: 41.087,35 €)	Transferauszahlungen	Zinsen und ähnliche Auszahlungen 38.002,86 € (Vj: 41.087,35 €)
Tilgungsanteil:	n/a	n/a	Transferauszahlungen	Auszahlungen für Kredite u. Darlehen f. Investitionen 177.215,44€ (Vj: 176.232,74€)

*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 6,90 %. Die Stadt trägt die Umlage bis zu einem Satz von 5,49 %, der darüberhinausgehende Anteil von 1,41 % wird vom

Arbeitnehmer getragen. Die Summe der umlagepflichtigen Vergütung des Abrechnungsjahres 2021 beträgt T€ 341.

Ebenfalls stellen Steuereinnahmen (Realsteuern und die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer) eine finanzielle Verpflichtung dar. Aufgrund der o.g. Einzahlungen aus dem aktuellen Jahr muss verpflichtend in den nachfolgenden Jahren an den Landkreis Osnabrück eine Umlage gezahlt werden. Die Stadt muss rd. 39,7 % (Vj: 38,4 %) der Steuereinnahmen an den Landkreis Osnabrück zahlen.

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.

Der Stadt verbleiben 55,3 % (Vj: 52,1 %) der Steuereinnahmen (hier ohne Vergnügungs- und Hundesteuer) aus 2022 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 2022 erst in 2023 zahlungswirksam werden. Weitere Ausführungen zur Finanzierung der Aufgaben werden im Rechenschaftsbericht erläutert.

Die Stadt Dissen aTW trägt aufgrund vertraglicher Vereinbarungen die jährliche Verlustabdeckung von drei nichtkommunalen Kindergärten. Zusätzlich erfolgt die Finanzierung von zwei weiteren nichtkommunalen Kindertagesstätten über eine Budgetierung. Der Zuschussbedarf für das Haushaltsjahr 2022 betrug insgesamt T€ 1.486 (Vorjahr: T€ 1.572).

Aus dem Erschließungsgebiet „Brügger Feldweg“ ergeben sich bei einem Grundstücksverkauf Nachschusspflichten (nachträgliche Anschaffungswerte für Grundstücke) in Höhe 20,45 €/qm (2022: 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 (Osnabrücker Land Entwicklungsgesellschaft mbH):

- Verfahrenskontostand Baugebiet Robert-Koch-Straße 31.12.2021: 4.168.216,17 EUR
- Verfahrenskontostand Homann-Gelände 31.12.2022: 8.211.109,67 EUR

Derivative Finanzinstrumente werden nicht eingesetzt.

Die Stadt Dissen aTW hat im Haushaltsjahr 2022 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:

	31.12.2021	Einnahmen	Ausgaben	31.12.2022	**Nachrichtlich:** Bestand ohne Verrechnungen
	€			€	
Östl. Lindenstraße 152/640	0,00	0,00	0,00	0,00	23.093,61
Stadt Dissen 152/653	0,00	0,00	0,00	0,00	-345.954,43
Dissener Heide 152/659	0,00	0,00	0,00	0,00	1.099.269,96
Am Wischkamp 152/760	0,00	0,00	0,00	0,00	1.260.271,52
Dissen - Erpen 152/762	0,00	0,00	0,00	0,00	-224.951,21
Am Wischkamp Erw. 152/774	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.085.128,90
Brügger - Feldweg 152/778	-50.744,55	0,00	-16.441,90	-67.186,45	112.245,70
Feldstraße 152/783	0,00	0,00	0,00	0,00	802.363,39
Frommhof 152/892	0,00	0,00	0,00	0,00	-584.653,97
Am Wischk. Südring 152/895	0,00	0,00	0,00	0,00	585.160,25
Dissen Südl. A33 152/902	-7.092.865,15	2.340.255,00	-239.359,21	-4.991.969,36	-6.985.713,44
In der Grund 152/908	0,00	0,00	0,00	0,00	68.782,02
Rahmenvertrag 152/927*	-752.415,53	2.049,99	-13.436,74	-763.802,28	-772.879,52
Dahauser Feld 152/953	556.959,84	0,00	-3.006,06	553.953,78	553.953,78
Dahauser Feld 152/990	706.368,69	0,00	-371.145,19	335.223,50	560.360,43
Verfahrensbestand:	**-6.632.696,70**	**2.342.304,99**	**-643.389,10**	**-4.933.780,81**	**-4.933.780,81**
Sonstige Vermögensgegenst. (+)	1.212.583,98			889.177,28	
Sonstie Verbindlichkeiten (-)	-7.845.280,68			-5.822.958,09	

9. 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 01.01.2022: 10.369
Hauptsatzung	Hauptsatzung der Stadt vom 13.10.2022
Haushaltssatzung	Für das Haushaltsjahr 2022 hat der Rat der Stadt Dissen am 07.03.2022 die Haushaltssatzung beschlossen.
Haushaltsjahr	Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
Gesetzliche Vertreter	Bürgermeister Eugen Görlitz
Feststellung des Vorjahresabschlusses	Die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 ist durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Osnabrück erfolgt. Die Beschlussfassung über die Jahresrechnungen erfolgte vom Rat am 05.07.2023.
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)

10. Beschluss über den Jahresabschluss 2022

Dem Rat wird empfohlen, den Jahresabschluss 2022 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.556.463,77 € nach Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt in der vorliegenden Form festzustellen. Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses soll in Höhe von - 359.656,51 € durch die Verwendung von „Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses“ gedeckt werden. Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe 2.916.120,28 € soll der Position „Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses“ zugeführt werden.

Dissen am Teutoburger Wald, den 21.07.2023

Feststellung der Vollständigkeit und Richtigkeit:

Eugen Görlitz
Bürgermeister

Anlagenübersicht

Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte	
	01.01.2022	Zugang	Abgang	Umbuchungen	31.12.2022	01.01.2022	Zugang	Abgang	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Immaterielles Vermögen											
1.2 Lizenzen	143.004,27	46.273,02	0,00	0,00	189.277,29	104.966,07	25.090,22	0,00	130.056,29	59.221,00	38.038,20
1.3 Ähnliche Rechte	2.460.000,00	0,00	0,00	0,00	2.460.000,00	681.591,00	114.122,00	0,00	795.713,00	1.664.287,00	1.778.409,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	148.164,42	0,00	0,00	0,00	148.164,42	77.380,42	7.710,00	0,00	85.090,42	63.074,00	70.784,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	36.762,80	0,00	0,00	0,00	36.762,80	31.861,80	2.450,00	0,00	34.311,80	2.451,00	4.901,00
1.6 Sonstigesimmaterielles Vermögen	1.930.410,15	0,00	0,00	0,00	1.930.410,15	0,00	0,00	0,00	0,00	1.930.410,15	1.930.410,15
	4.718.341,64	46.273,02	0,00	0,00	4.764.614,66	895.799,29	149.372,22	0,00	1.045.171,51	3.719.443,15	3.822.542,35
2. Sachvermögen											
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücke	1.329.474,32	61.714,36	71.420,84	-135,00	1.319.632,84	0,00	0,00	0,00	0,00	1.319.632,84	1.329.474,32
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücke	41.551.172,83	154.503,40	0,00	0,00	41.705.676,23	14.059.433,96	483.943,40	0,00	14.543.377,36	27.162.298,87	27.491.738,87
2.3 Infrastrukturvermögen	52.168.417,54	347.910,37	389,96	135,00	52.516.072,95	28.677.429,21	1.188.567,11	0,00	29.865.996,32	22.650.076,63	23.490.988,33
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	1.805.698,98	13.897,07	0,00	0,00	1.819.596,05	1.039.669,98	76.536,07	0,00	1.116.206,05	703.390,00	766.029,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	2.507.559,08	186.914,98	6.473,00	0,00	2.688.001,06	1.696.563,13	136.516,54	6.164,61	1.826.915,06	861.086,00	810.995,95
2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.158.422,99	78.763,43	0,00	0,00	2.237.186,42	1.690.973,43	0,00	0,00	1.690.973,43	546.212,99	467.449,56
	101.520.746,74	843.703,61	78.283,80	0,00	102.286.166,55	47.164.069,71	1.885.563,12	6.164,61	49.043.468,22	53.242.698,33	54.356.677,03
3. Finanzvermögen											
3.2 Beteiligung	6.182,80	0,00	0,00	0,00	6.182,80	0,00	220,53	0,00	220,53	5.962,27	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	220,53	0,00	220,53	3.938.581,27	3.938.801,80
	110.177.890,18	889.976,63	78.283,80	0,00	110.989.583,01	48.059.869,00	2.035.155,87	6.164,61	50.088.860,26	60.900.722,75	62.118.021,18

Forderungsübersicht

Schuldenübersicht

Schuldenübersicht gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushalts-jahres - Euro -	davon mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr - Euro -	 über 1 bis 5 Jahre - Euro -	 mehr als 5 Jahre - Euro -	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres - Euro -	Mehr (+) / weniger (-) - Euro -
	1	2	3	4	5	6
1. Geldschulden						
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten für Investitionen	6.138.981,47	550.397,06	2.190.869,74	3.397.714,67	6.710.885,02	-571.903,55
1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreidtähnlichen Rechtsgeschäften	1.773.786,02	178.214,82	534.365,19	1.061.206,01	1.951.001,46	-177.215,44
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	617.365,83	617.365,83	0,00	0,00	689.913,73	-72.547,90
4. Transferverbindlichkeiten	4.419,18	4.419,18	0,00	0,00	31.164,70	-26.745,52
5. Sonstige Verbindlichleiten	6.886.948,71	1.054.404,51	5.832.544,20	0,00	8.982.733,33	-2.095.784,62
Summe	**15.421.501,21**	**2.404.801,40**	**8.557.779,13**	**4.458.920,68**	**18.365.698,24**	**-2.944.197,03**

Rückstellungsübersicht

Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres - Euro -	Zuführung - Euro -	Inanspruch-nahme und Herabsetzung - Euro -	Auflösung - Euro -	Bestand am 31.12. des Vorjahres - Euro -	Mehr (+) / weniger (-) - Euro -
	1	2	3	4	5	6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	**8.226.324,00**	**448.366,00**	**208.614,00**	**0,00**	**7.986.572,00**	**239.752,00**
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	**446.405,30**	**446.405,30**	**411.073,62**	**0,00**	**411.073,62**	**35.331,68**
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**200.000,00**	**0,00**
4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnisse	**489.634,00**	**489.634,00**	**2.525.597,00**	**1.148.707,00**	**3.674.304,00**	**-3.184.670,00**
7. Rückstellungen für drohende Verpflichungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8. andere Rückstellungen	**430.515,00**	**54.195,80**	**22.795,80**	**14.500,00**	**413.615,00**	**16.900,00**
Summe aller Rückstellungen	**9.792.878,30**	**1.438.601,10**	**3.168.080,42**	**1.163.207,00**	**12.685.564,62**	**-2.892.686,32**

Übersicht über die aus 2022 auf das folgende Haushaltsjahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen gem. § 128 Abs. 3 NKomVG

Haushaltsausgabereste

Bezeichnung:	Ansatz:	HH-Rest:	Ausgaben:	noch verfügbar	Übertrag	Begründung
Konsumtive Ausgaben (Ergebnishaushalt)						
11111 - Rat einschließlich Ausschüsse	67.800,00 €	- €	49.855,40 €	17.944,60 €	5.000,00 €	Restarbeiten i.R.d. Einführung einer neuen Ratssoftware
12211 - Ordnungsaufgaben	41.500,00 €	- €	15.787,23 €	25.712,77 €	15.000,00 €	Softwareeinführung VOIS|GESO erst in 2023
21115 - Budget Grundschule	49.048,94 €	- €	20.609,17 €	28.439,77 €	28.439,77 €	Übertrag des Budgets in das Folgejahr
21815 - Budget Hermann-Freye-Gesamtschule	49.702,53 €	- €	41.818,63 €	7.883,90 €	7.883,90 €	Übertrag des Budgets in das Folgejahr
36515 - Budget Willy-Schulte-Kindergarten	11.602,27 €	- €	2.838,85 €	8.763,42 €	8.763,42 €	Übertrag des Budgets in das Folgejahr
36525 - Budget KiTa Kunterbunt	5.520,00 €	- €	2.978,42 €	2.541,58 €	2.541,58 €	Übertrag des Budgets in das Folgejahr
55110 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	134.200,00 €	- €	67.759,37 €	66.440,63 €	38.000,00 €	Fortführung von notwendigen Maßnahmen in 2023
55210 - Gewässerunterhaltung	101.000,00 €	- €	60.829,51 €	40.170,49 €	20.000,00 €	Abrechnung Mäharbeiten Flottmann, div. Ausschreibungen
Unterhaltungsbudget	1.199.478,78 €	- €	872.866,79 €	326.611,99 €	39.263,68 €	Kleinere Sanierungsmaßnahmen konnten nicht planmäßig durchgeführt werden.
Summe konsumtive Ausgaben	**1.659.852,52 €**	**- €**	**1.135.343,37 €**	**524.509,15 €**	**164.892,35 €**	
nachrichtlich: davon entfallen auf den Finanzhaushalt					**141.146,49 €**	
Investive Ausgaben (Finanzhaushalt)						
INV-21-002 Dorfentwicklung: Umsetzung von Projekten	50.000,00 €	50.000,00 €	- €	100.000,00 €	100.000,00 €	noch keine Projektkosten entstanden
INV-21-003 Sanierung Industriestraße	- €	128.754,79 €	35.454,65 €	93.300,14 €	90.000,00 €	Verwendungsnachweis steht noch aus
INV-21-024 IGS: Anschaffung Brandschutzvorhang	60.000,00 €	- €	- €	60.000,00 €	60.000,00 €	Brandschutzkonzept derzeit noch in Erstellung
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt	383.000,00 €	- €	19.529,68 €	363.470,32 €	363.470,32 €	Umsetzung im Jahr 2023
INV-22-009 Anschaffung Sirene für Katastrohpenschutz	25.000,00 €	- €	- €	25.000,00 €	25.000,00 €	Förderung noch nicht endgültig geklärt
INV-22-010 Lizenzen VOIS|GESO	3.000,00 €	- €	- €	3.000,00 €	3.000,00 €	Softwareeinführung VOIS|GESO erst in 2023
INV-22-015 Breitbandausbau: Investitionskostenzuschuss	975.000,00 €	- €	- €	975.000,00 €	975.000,00 €	Breitbandausbau voraussichtlich erst in 2023/2024
INV-22-020 Lückenschluss passive Datenverkabelung	50.000,00 €	- €	33.451,09 €	16.548,91 €	16.548,91 €	Fortführung von notwendigen Maßnahmen in 2023
INV-22-021 Erweiterung Server	14.000,00 €	- €	11.300,24 €	2.699,76 €	2.699,76 €	Fortführung von notwendigen Maßnahmen in 2023
INV-22-022 Netzwerkswitches	4.000,00 €	- €	- €	4.000,00 €	4.000,00 €	Fortführung von notwendigen Maßnahmen in 2023
INV-22-023 NAS-Box einschließlich Zubehör	2.000,00 €	- €	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	Fortführung von notwendigen Maßnahmen in 2023
INV-BGA-01 BGA Rathaus und Bürgerbüro	5.000,00 €	4.202,55 €	6.265,36 €	2.937,19 €	2.937,19 €	Fortführung von notwendigen Maßnahmen in 2023
INV-BGA-02 BGA Grundschule	8.000,00 €	- €	6.126,81 €	1.873,19 €	1.873,19 €	Mobiliar für Klassenräume
INV-BGA-05 BGA Menseria	2.200,00 €	2.000,00 €	450,00 €	3.750,00 €	2.000,00 €	Ersatzbeschaffungen Mobiliar
INV-BGA-08 BGA Hugo-Homann-Sporthalle	2.000,00 €	- €	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	Bänke für Umkleideräume
INV-BGA-09 BGA Dreifachsporthalle	2.000,00 €	- €	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	Bänke für Umkleideräume u.a.
INV-BGA-10 BGA Hallenbad	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	4.000,00 €	2.000,00 €	Mobiliar Schwimmmeisterraum und Regale für Reinigungsmittel
INV-BGA-10 BGA Feuerwehr	3.500,00 €	- €	- €	3.500,00 €	3.500,00 €	Anschaffung von Rollcontainern für GWL2
INV-BGA-23 Lizenzen für Digitalisierung	10.000,00 €	1.229,70 €	4.846,28 €	6.383,42 €	6.383,42 €	Fortführung von notwendigen Maßnahmen in 2023
INV-BGA-24 BGA HFG Nordgebäude	2.000,00 €	- €	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	Mobiliar
Summe investive Ausgaben	**1.602.700,00 €**	**188.187,04 €**	**117.424,11 €**	**1.673.462,93 €**	**1.666.412,79 €**	

Haushaltseinnahmereste

	Ansatz	In Anspruch genommen	Übertrag HH-Reste in 2022
Kreditermächtigungen 2021	1.233.200,00 €	- €	- €
Kreditermächtigungen 2022	5.151.300,00 €	- €	1.900.000,00 €
Notwendiger Übertrag Kreditermächtigung		**1.900.000,00 €**	

Stadt Dissen
am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2022

Rechenschaftsbericht

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

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

1. Struktur der Schlussbilanz

Aktiva	**T €**	**%**	**Passiva**	**T €**	**%**
Immaterielle Vermögensgegenstände	3.719	5,1%	Eigenkapital / Rücklagen	33.250	45,8%
Sachanlagen	53.243	73,4%	Sonderposten	14.034	19,4%
Finanzanlagen	7.971	11,0%	Geldschulden	6.139	8,5%
Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	4.994	6,9%	Übrige Verbindlichkeiten	9.282	12,8%
Liquide Mittel	2.099	2,9%	Rückstellungen	9.793	13,5%
Aktive Rechnungsabgrenzung	472	0,7%	Passive RAP	0	0,0%
Summe	**72.498**	**100%**	**Summe**	**72.498**	**100%**

Die Bilanzsumme hat sich im Haushaltsjahr um T€ 4.224 auf T€ 72.498 gemindert. Dies liegt u.a. am Rückgang des Bestands an liquiden Mitteln, welcher zur Tilgung von Investitionsdarlehen genutzt wurde.

2. Vermögens- und Kapitalstruktur

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2022 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.

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Vermögensstruktur					
Langfristig gebundenes Vermögen					
Immaterielle Vermögensgegenstände	3.719	5,1	3.823	5,0	-104
Sachvermögen					
- Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	28.482	39,3	28.821	37,6	-339
- Infrastrukturvermögen	22.650	31,2	23.491	30,6	-841
- übriges Sachvermögen (ohne Vorräte)	2.111	2,9	2.045	2,7	66
Finanzvermögen					
- Beteiligungen	6	0,0	6	0,0	0
- Sondervermögen mit Sonderrechnung	3.933	5,4	3.933	5,1	0
- Sonstige Vermögensgegenstände	4.032	5,6	4.744	6,2	-712
	64.933	89,5	**66.863**	87,2	**-1.930**
Mittelfristig gebundenes Vermögen					
Sachvermögen					
- Verkaufsgrundstücke (Vorräte)	3.216	4,4	3.546	4,6	-330
- Forderungen und sonstige VG	0	0,0	0	0,0	0
	3.216	4,4	**3.546**	4,6	**-330**
Kurzfristig gebundenes Vermögen					
Finanzvermögen					
- Öffentlich rechtliche Forderungen	1.015	1,4	977	1,3	38
- Forderungen aus Transferleistungen	212	0,3	14	0,0	198
- Privatrechtliche Forderungen	80	0,1	3	0,0	77
- Sonstige Vermögensgegenstände	471	0,7	801	1,0	-330
Liquide Mittel	2.099	2,9	4.012	5,2	-1.913
	3.877	5,4	**5.807**	7,5	**-1.930**
Rechnungsabgrenzungsposten	472	0,7	506	0,7	-34
Gesamtvermögen	**72.498**	100,0	**76.722**	100,0	**-4.224**

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 89,5 % (T€ 64.993).

2.1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

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

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Lizenzen	59.221,00	38.038,20
Ähnliche Rechte	1.664.287,00	1.778.409,00
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	63.074,00	70.784,00
Aktivierter Umstellungsaufwand	2.451,00	4.901,00
Sonstiges immaterielles Vermögen	1.930.410,15	1.930.410,15
	3.719.443,15	**3.822.542,35**

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 31.12.2021		**3.822.542,35**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Lizenz für Newsystem	10.022,78	
Lizenz für Microsoft Office Standard 2021	16.064,46	
Sonstige Datenverarbeitungssoftware	20.185,78	**46.273,02**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Lizenzen	25.090,22	
Ähnliche Rechte	114.122,00	
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	7.710,00	
Aktivierter Umstellungsaufwand	2.450,00	**149.372,22**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2022		**3.719.443,15**

2.1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

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

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Grünflächen	550.614,42	565.150,56
Ackerland	91.052,52	91.312,72
Wald, Forst	3.540,30	3.540,30
sonstige unbebaute Grundstücke	674.425,60	669.470,74
	1.319.632,84	**1.329.474,32**

Die unbebauten Grundstücke haben sich wie folgt entwickelt:

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2021		**1.329.474,32**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Grunderwerb	61.714,36	**61.714,36**
Abgänge / Umbuchung im Haushaltsjahr		
Umgliederung Infrastrukturvermögen	135,00	
Verkauf Grundstücke	71.420,84	**71.555,84**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2022		**1.319.632,84**

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:

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Grundstücke mit Wohnbauten	123.080,00	123.081,00
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	3.672.784,56	3.677.453,56
Grundstücke mit Schulen	9.815.916,98	9.886.896,98
Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	8.043.473,68	8.197.161,68
Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	3.972.722,85	4.047.328,85
Grundstücke m. so. Dienst-, Geschäfts- und a. Betriebsgebäuden	1.534.320,80	1.559.816,80
	27.162.298,87	**27.491.738,87**

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

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2021		**27.491.738,87**
Zugänge / Umbuchungen im Haushaltsjahr		
Schulmensa - Rückzahlung Vorsteuer	98.846,54	
Kinderspielplatz Dahauser Feld	55.656,86	**154.503,40**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Abschreibung auf Wohnbauten	1,00	
Abschreibung auf sozialen Einrichtungen	60.325,86	
Abschreibung auf Schulen	169.826,54	
Abschreibung auf Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	153.688,00	
Abschreibung auf Brandschutz, Rettungsd. und Katastrophens.	74.606,00	
Abschreibung auf so. Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäuden	25.496,00	**483.943,40**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2022		**27.162.298,87**

2.1.2.3. Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen macht 31,2% (Vj: 30,6%) des Vermögens der Stadt Dissen aTW aus und setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.954.473,60	8.951.769,30
Brücken und Tunnel	186.020,00	196.541,00
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	10.524.179,45	11.344.984,45
wasserbauliche Anlagen	2.933.372,58	2.943.804,58
	22.650.076,63	**23.490.988,33**

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

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2021		**23.490.988,33**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Erwerb von Grundstücken inkl. Umgliederungen	3.094,26	
Straßensanierung Industriestraße	33.329,08	
Straßenbau - BG Brügger Feldweg inkl Beleuchtung	14.527,49	
Straßenbau und -beleuchtung - Dissen Dahauser Feld 2 BA	280.509,91	
Erwerb Gehweg (Kamphof)	14.799,63	
Sonstige Investitionen (Dissen Südl. A33 Straße)	1.785,00	**348.045,37**
Abgänge im Haushaltsjahr		
Verkauf von Grundstücken	389,96	**389,96**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Abschreibung auf Brücken und Tunnel	10.521,00	
Abschreibung auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsa.	1.165.756,11	
Abschreibung auf wasserbauliche Anlagen	10.432,00	
Abschreibung auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.858,00	**1.188.567,11**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2022		**22.650.076,63**

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.

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1,00
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	703.390,00	766.029,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	861.086,00	810.995,95
Vorräte	3.216.102,54	3.545.790,58
	4.780.579,54	**5.122.816,53**

Die Fortentwicklung stellt sich wie folgt dar:

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2021		**5.122.816,53**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Neuanschaffung Anhäger Bauhof	6.931,26	
BGA / GWG - Grundschule	47.306,76	
BGA / GWG - Hermann-Freye-Gesamtschule	6.382,71	
BGA / GWG - HFG - Nordgebäude	27.279,56	
BGA / GWG - HFG - Südgebäude	33.451,09	
BGA / GWG - Willy-Schulte-Kindergarten	4.415,66	
BGA / GWG - KiTa Kunterbunt	5.070,00	
BGA / GWG - Regenbogenkindergarten	15.497,00	
BGA / GWG - Schulmensa	2.395,28	
BGA / GWG - Spielplätze	13.133,28	
BGA / GWG - Sportfreianlage	6.965,81	
BGA / GWG - Zentrale Dienste und Aufgaben	31.983,64	
Sonstige BGA und Sammelposten GWG	0,00	**200.812,05**
Abgänge / Umbuchung im Haushaltsjahr		
Abgang Betriebs- und Geschäftsausstattung	308,39	
Buchwertabgang Grundstücke - Vorräte (NLG-Verfahren)	329.688,04	**329.996,43**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Abschreibung auf Maschinen und technische Anlagen	893,81	
Abschreibung auf Fahrzeuge	75.642,26	
Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	136.516,54	**213.052,61**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2022		**4.780.579,54**

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

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	546.212,99	467.449,56
	546.212,99	**467.449,56**

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 31.12.2021		**467.449,56**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Förderprogramm EU-React	15.068,58	
Förderprogramm EU-React	4.461,10	
Lüftungsanlage HFG Nordgebäude	59.233,75	**78.763,43**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2022		**546.212,99**

2.1.3. Finanzvermögen

Das langfristige Finanzvermögen gliedert sich wie folgt auf:

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Beteiligungen	5.962,27	6.182,80
Sondervermögen	3.932.619,00	3.932.619,00
	3.938.581,27	**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.

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Kapitalstruktur					
Langfristig verfügbares Kapital					
Nettoposition und Rücklagen					
Basis-Reinvermögen	28.409	39,2	28.409	37,0	0
Zweckgeb. Rücklagen	27	0,0	119	0,2	-92
Überschussrücklagen& Vorjahresergebnisse	2.258	3,1	985	1,3	1.273
Jahresgewinn/-verlust (-)	2.556	3,5	1.273	1,7	1.283
	33.250	**45,8**	**30.786**	**40,2**	**2.464**
Sonderposten					
Investitionszuweisungen und Zuschüsse	10.255	14,2	10.720	14,0	-465
Beiträge und ähnliche Entgelte	2.974	4,1	3.357	4,4	-383
Sonstige Sonderposten	753	1,0	55	0,1	698
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	52	0,1	753	1,0	-701
	14.034	**19,4**	**14.885**	**19,5**	**-851**
Fremdkapital					
Geldschulden					
- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.398	4,7	3.930	5,1	-532
Verbindlichkeiten a. kreditähnl. Rechtsgesch.	1.061	1,5	1.189	1,5	-128
Sonstige Verbindlichkeiten	0	0,0	782	1,0	-782
Rückstellungen					
- Pensionsrückstellungen	8.226	11,3	7.987	10,4	239
- Andere Rückstellungen	127	0,2	79	0,1	48
	12.812	**17,7**	**13.967**	**18,1**	**-1.155**
Mittelfristig verfügbares Kapital					
Geldschulden					
- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.191	3,0	2.209	2,9	-18
Verbindlichkeiten a. kreditähnl. Rechtsgesch.	534	0,7	585	0,8	-51
Sonstige Verbindlichkeiten	5.833	8,0	7.093	9,2	-1.260
Rückstellungen					
- Andere Rückstellungen	0	0,0	16	0,0	-16
	8.558	**11,7**	**9.903**	**12,9**	**-1.345**

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Kapitalstruktur					
Kurzfristig verfügbares Kapital					
Fremdkapital					
Geldschulden					
- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	550	0,8	572	0,7	-22
Verbindlichkeiten a. kreditähnl. Rechtsgesch.	179	0,2	177	0,2	2
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	617	0,9	690	0,9	-73
Transferverbindlichkeiten	4	0,0	31	0,0	-27
Sonstige Verbindlichkeiten	1.054	1,5	1.107	1,4	-53
Rückstellungen					
- Altersteilzeit u. ä. Maßnahmen	446	0,6	411	0,5	35
- Unterlassene Instandhaltung	200	0,3	200	0,3	0
- Finanzausgleich und Steuerschuldverh.	490	0,7	3.674	4,8	-3.184
- Drohverlust aus schw. Geschäften	200	0,3	200	0,3	0
- Andere Rückstellungen	104	0,1	119	0,2	-15
	3.844	**5,4**	**7.181**	**9,3**	**-3.337**
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	0	0,0	0
Gesamtkapital	**72.498**	100,0	**76.722**	100,0	**-4.224**

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, das Reinvermögen vollständig aufzubrachen.

2.1.1. Nettoposition

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

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
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.

2.1.2. Rücklagen

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Zweckgebundene Rücklagen	27.425,24	119.167,13
	1.012.310,10	**119.167,13**

Die zweckgebundenen Rücklagen haben sich im Haushaltsjahr wie folgt entwickelt:

	31.12.2021	Zuführung	Entnahme	31.12.2022
	€	€	€	€
Kinderspielgeräte	3.941,05	0,00	3.941,05	0,00
Bücherei	1.213,06	0,00	1.213,06	0,00
Park- und Gartenanlagen	1.525,00	0,00	1.525,00	0,00
Grundschule Dissen	66.998,92	0,00	66.998,92	0,00
Realschule Dissen	14.930,58	0,00	14.930,58	0,00
IGS	9.775,83	9.924,40	9.775,83	9.924,40
Spende - Soziale Angelegenheiten	0,00	17.500,84	0,00	17.500,84
Willy-Schulte-Kindergarten	16.386,97	0,00	16.386,97	0,00
KiTa-Kunterbunt	4.395,72	0,00	4.395,72	0,00
	119.167,13	**27.425,24**	**119.167,13**	**27.425,24**

Unter den zweckgebundenen Rücklagen werden im Wesentlichen projektbezogene Spenden ausgewiesen, die noch nicht verwendet wurden. Durch die Auflösung der Schul- und Kindergartengirokonten und der Rückführung der Budgets in den städtischen Haushalt mussten die zweckgebundenen Rücklagen (= Buchwertfortschreibungen) nicht mehr fortgeschrieben werden, sondern konnten aufgelöst werden.

2.1.3. Jahresergebnis

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Fehlbeträge des Vorjahres	1.272.547,35	984.884,86
Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angaben des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 164892,35€	2.556.463,77	1.272.547,35
	3.829.011,12	**2.257.432,21**

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

Das Haushaltsjahr 2022 schließt mit einem Jahresüberschuss von T€ 2.556 (Vj: T€ 1.263) ab.

Die Fehlbeträge des Vorjahres gliedern sich wie folgt auf:

	31.12.2022
	€
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
Zwischensumme	**984.884,86**
Einstellung in die Rücklagen für Überschüsse	-984.884,86
Jahresüberschuss 2021	1.272.547,35
SB Überschüsse (+) / Fehlbeträge (-) des Vorjahres	**1.272.547,35**

2.1.4. Sonderposten

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Investitionszuweisungen und -zuschüsse	10.255.598,56	10.720.424,56
Beiträge und ähnliche entgelte	2.973.894,00	3.357.403,00
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	752.690,79	752.690,79
Sonstige Sonderposten	51.745,00	54.867,00
	14.033.928,35	**14.885.385,35**

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 über die Nutzungsdauer der mitfinanzierten Vermögenswerte zugunsten der Ergebnisrechnung aufgelöst.

Die Sonderposten haben sich wie folgt entwickelt:

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2021		**14.885.385,35**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Sonstige Investitionszuschüsse und -zuweisungen	100.000,00	**100.000,00**
Abgang / Auflösung im Haushaltsjahr		
Aufl. SoPo für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	564.677,00	
Aufl. SoPo für Beiträge und ähnliche entgelte	383.509,00	
Aufl. SoPo für Sonstige Sonderposten	3.271,00	**951.457,00**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2022		**14.033.928,35**

2.1.5. Schulden

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

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Geldschulden	6.138.981,47	6.710.885,02
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.773.786,02	1.951.001,46
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	617.365,83	689.913,73
Transferverbindlichkeiten	4.419,18	31.164,70
Sonstige Verbindlichkeiten	6.886.948,71	8.982.733,33
	15.421.501,21	**18.365.698,24**

Von den gesamten Verbindlichkeiten entfallen T€ 6.139 (Vj: T€ 6.711) 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 31.12.2021		**6.710.885,02**
Tilgung im Haushaltsjahr		
Planmäßige Tilgung	571.903,55	**571.903,55**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2022		**6.138.981,47**

2.1.6. 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.

2.1.6.1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12. des Haushalts jahres - Euro -	Zuführung - Euro -	Inanspruch-nahme und Herabsetzung - Euro -	Auflösung - Euro -	Bestand am 31.12. des Vorjahres - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
	1	2	3	4	5	6
1.1 Pensionsrückstellungen	7.073.364,00	385.525,00	179.376,00	0,00	6.867.215,00	206.149,00
1.2 Beihilferückstellungen	1.152.960,00	62.841,00	29.238,00	0,00	1.119.357,00	33.603,00
Summe aller Rückstellungen	**8.226.324,00**	**448.366,00**	**208.614,00**	**0,00**	**7.986.572,00**	**239.752,00**

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

2.1.6.2. Rückstellungen für Altersteilzeit u. ä. Maßnahmen

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12. des Haushalts jahres - Euro -	Zuführung - Euro -	Inanspruch-nahme und Herabsetzung - Euro -	Auflösung - Euro -	Bestand am 31.12. des Vorjahres - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
	1	2	3	4	5	6
2.1 Urlaub	127.578,92	127.578,92	133.227,00	0,00	133.227,00	-5.648,08
2.2 Überstunden	228.826,38	228.826,38	190.492,00	0,00	190.492,00	38.334,38
2.3 Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Leistungsorientierte Bezahlung	90.000,00	90.000,00	87.354,62	0,00	87.354,62	2.645,38
Summe aller Rückstellungen	**446.405,30**	**446.405,30**	**411.073,62**	**0,00**	**411.073,62**	**-35.331,68**

Die Bemessung der Überstunden- und Urlaubsrückstellungen sowie die Rückstellung für die Leistungsorientierte Bezahlung erfolgten unter Zugrundelegung der Personalkosten sowie nach Durchschnittswerten der KGSt.

2.1.6.3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12. des Haushalts jahres - Euro -	Zuführung - Euro -	Inanspruch-nahme und Herabsetzung - Euro -	Auflösung - Euro -	Bestand am 31.12. des Vorjahres - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
	1	2	3	4	5	6
3.1 Sanierung Lüftungsanlagen in den Sportstätten	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
Summe aller Rückstellungen	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**200.000,00**	**0,00**

Der Rückstellung für die Sanierung der Lüftungsanlagen in den Sportstätten liegen entsprechende Kostenschätzungen vor. Diese Sanierungsmaßnahmen sollen im Haushaltsjahr 2023 durchgeführt werden.

2.1.6.4. Rückstellungen im Rahmen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12. des Haushalts jahres - Euro -	Zuführung - Euro -	Inanspruch-nahme und Herabsetzung - Euro -	Auflösung - Euro -	Bestand am 31.12. des Vorjahres - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
	1	2	3	4	5	6
6.1 Rückstellungen für Finanzausgleich	**0,00**	**0,00**	**1.451.597,00**	**1.148.707,00**	**2.600.304,00**	**-2.600.304,00**
6.1.1 Finanzausgleichumlage	0,00	0,00	626.120,00	78.920,00	705.040,00	-705.040,00
6.1.2 erhöhte Kreisumlage	0,00	0,00	825.477,00	1.069.787,00	1.895.264,00	-1.895.264,00
6.2 Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse	**489.634,00**	**489.634,00**	**1.074.000,00**	**0,00**	**1.074.000,00**	**-584.366,00**
6.2.1 Gewerbesteuerrückzahlungen	489.634,00	489.634,00	1.074.000,00	0,00	1.074.000,00	-584.366,00
Summe aller Rückstellungen	**489.634,00**	**489.634,00**	**2.525.597,00**	**1.148.707,00**	**3.674.304,00**	**-3.184.670,00**

Die Rückstellungen für die Kreisumlage konnte vollständig entnommen bzw. aufgelöst werden, da die Kreisumlageverpflichtung im Jahr 2023 unter der Kreisumlageverpflichtung des Jahres 2022 liegt. Im Jahr 2023 ist zudem keine Finanzausgleichsumlage zu zahlen, sodass auch diese Rückstellung entnommen bzw. aufgelöst werden konnte.

Ist die Stadt Dissen aTW Steuergläubigerin, sind für das Risiko zu erwartender Gewerbesteuerrückzahlungen Rückstellungen zu bilden. Die Rückstellung wurde entsprechend dem Rückzahlungsbetrag gebildet.

2.1.6.5. Andere Rückstellungen

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres - Euro -	Zuführung - Euro -	Inanspruchnahme und Herabsetzung - Euro -	Auflösung - Euro -	Bestand am 31.12. des Vorjahres - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
	1	2	3	4	5	6
8.1 Wertminderung für Erbbaurechte	121.400,00	31.400,00	0,00	0,00	90.000,00	31.400,00
8.2 Rückstellungen für Archivierungskosten	5.900,00	1.800,00	1.800,00	0,00	5.900,00	0,00
8.3 Jahres- und Konzernabschlusserstellung	30.000,00	10.495,80	10.495,80	5.000,00	35.000,00	-5.000,00
8.4 Prüfungskosten	40.500,00	10.500,00	10.500,00	9.500,00	50.000,00	-9.500,00
8.5 Oberflächenentwässerung Straßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.6 Drohverlustrückstellungen a.s.G.	199.995,00	0,00	0,00	0,00	199.995,00	0,00
8.7 Ausstehende Rechnungen	32.720,00	0,00	0,00	0,00	32.720,00	0,00
Summe aller Rückstellungen	**430.515,00**	**54.195,80**	**22.795,80**	**14.500,00**	**413.615,00**	**16.900,00**

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 Rückstellungen für Erbbaurechte wurden im Jahr 2022 neu berechnet. Insgesamt sind der Rückstellung T€ 32 zuzuführen.

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. Ertragslage

Zur Darstellung der momentanen Situation der Stadt Dissen aTW wird anhand der Ergebnisrechnung 2022 mit dem Ergebnis 2021 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.

3.1. Steuern und ähnliche Abgaben

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Steuern und ähnlich Abgaben					
Realsteuern					
- Grundsteuer A & B	1.802	7,6	1.781	7,0	21
- Gewerbesteuer	8.248	34,7	10.795	42,1	-2.547
Gemeindeanteile a.d.Gemeinschaftssteuer	5.461	23,0	5.420	21,2	41
Sonstige Gemeindesteuern	141	0,6	110	0,4	31
Steuerähnliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
Ausgleichsleistungen	0	0,0	0	0,0	0
	15.652	**65,9**	**18.106**	**70,7**	**-2.454**
Planansatz	13.068	55,0	12.323	48,1	745
Abweichung zum Planansatz	2.584	10,9	5.783	22,6	-3.199

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

3.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
Schlüsselzuweisungen	0	0,0	122	0,5	-122
Sonstige allgemeine Zuweisungen	222	0,9	215	0,8	7
Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	4.458	18,8	3.141	12,3	1.317
Allgemeine Umlagen	0	0,0	0	0,0	0
	4.680	**19,7**	**3.478**	**13,6**	**1.202**
Planansatz	3.779	15,9	2.887	11,3	892
Abweichung zum Planansatz	901	3,8	591	2,3	310

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.

3.3. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten	**948**	**4,0**	**935**	**3,5**	**13**
Planansatz	894	3,8	854	3,3	40
Abweichung zum Planansatz	54	0,2	81	0,3	-27

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

3.4. Sonstige Transfererträge

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Sonstige Transfererträge					
Ersatz von sozialen Leistungen	12	0,0	19	0,1	-7
Schuldendiensthilfe	0	0,0	0	0,0	0
Andere sonstige Transfererträge	0	0,0	0	0,0	0
	12	**0,0**	**19**	**0,1**	**-7**
Planansatz	28	0,1	27	0,1	1
Abweichung zum Planansatz	-16	-0,1	-8	0,0	-8

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

3.5. Öffentlich-rechtliche Entgelte

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Öffentlich-rechtliche Entgelte					
Verwaltungsgebühren	129	0,5	107	0,4	22
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	308	1,3	170	0,7	138
Besondere Erträge	40	0,2	21	0,1	19
Zweckgebundene Abgaben	0	0,0	0	0,0	0
	477	**2,0**	**298**	**1,2**	**179**
Planansatz	372	1,6	396	1,5	-24
Abweichung zum Planansatz	105	0,4	-98	-0,4	203

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte beinhalten u.a. Verwaltungsgebühren, Eintrittsgelder für das Hallenbad, Kindergartenbeiträge und die Straßenreinigungsgebühren.

3.6. Privatrechtliche Entgelte sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Privatrechtl. Entgelte / Kostenerstattungen					
Mieten und Pachten	59	0,2	51	0,2	8
Erträge aus Verkäufen	9	0,0	3	0,0	-6
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18	0,1	28	0,1	10
Erträge aus Kostenerstattungen, -umlagen	990	4,2	1.218	4,8	228
	1.076	**4,5**	**1.300**	**5,1**	**-224**
Planansatz	1.612	6,8	1.279	5,0	333
Abweichung zum Planansatz	-536	-2,3	21	0,1	-557

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

3.7. Zinsen und ähnliche Finanzerträge; aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	**496**	**2,1**	**477**	**1,9**	**19**
Planansatz	570	2,4	447	1,7	123
Abweichung zum Planansatz	-74	-0,3	30	0,1	-104
Aktivierte Eigenleistung	**0**	**0,0**	**0**	**0,0**	**0**
Bestandsveränderung	**0**	**0,0**	**467**	**1,8**	**-467**
Planansatz	0	0,0	0	0,0	0
Abweichung zum Planansatz	0	0,0	467	1,8	-467

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.

3.8. Sonstige ordentliche Erträge

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Sonstige ordentliche Erträge					
Konzessionsabgabe	400	1,7	391	1,5	9
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	18	0,1	153	0,6	-135
Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
	418	**1,8**	**544**	**2,1**	**-126**
Planansatz	527	2,2	608	2,4	-81
Abweichung zum Planansatz	-109	-0,5	-64	-0,2	-45
Summe ordentliche Erträge	**23.759**	**100,0**	**25.624**	**100,0**	**-1.865**
Planansatz	20.850	87,8	18.821	73,5	2.029
Abweichung zum Planansatz	2.909	12,2	6.803	26,5	-3.894

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

3.9. Personal- und Versorgungsaufwendungen

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Aufwendungen für Personal					
Personalaufwendungen	6.931	28,7	6.837	27,7	-94
Vorsorgeaufwendungen	0	0,0	15	0,1	15
	6.931	**28,7**	**6.852**	**27,8**	**79**
Planansatz	6.961	28,9	6.660	27,0	301
Abweichung zum Planansatz	-30	-0,1	192	0,8	-222

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.

3.10. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Aufwendungen f.Sach- u.Dienstleistungen					
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	1.420	5,9	1.083	4,4	-337
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	239	1,0	241	1,0	2
Mieten und Pachten	300	1,2	182	0,7	-118
Bewirtschaftung d. Grundst.u.baul.Anlagen	836	3,5	703	2,8	-133
Kfz-Kosten	43	0,2	35	0,1	-8
Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	59	0,2	61	0,2	2
Besondere Verwaltungs- u.Betriebsaufw.	1.294	5,4	678	2,7	-616
Erwerb von Vorräten	5	0,0	467	1,9	462
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	129	0,5	136	0,6	7
	4.325	**17,9**	**3.586**	**14,4**	**739**
Planansatz	4.991	20,7	3.772	15,3	1.219
Abweichung zum Planansatz	-666	-2,8	-186	-0,8	-480

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.

3.11. Abschreibungen

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Abschreibungen					
Abschreibung auf Sachvermögen	2.035	8,4	2.015	8,2	-20
Abschreibung auf Forderungen	2	0,0	30	0,1	28
	2.037	**8,4**	**2.045**	**8,3**	**-8**
Planansatz	1.872	7,8	1.780	7,2	92
Abweichung zum Planansatz	165	0,7	265	1,1	-100

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

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

3.12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**117**	**0,5**	**184**	**0,7**	**-67**
Planansatz	143	0,6	149	0,6	-6
Abweichung zum Planansatz	-26	-0,1	35	0,1	-61

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.

3.13. Transferaufwendungen

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Transferaufwendungen					
Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	2.732	11,3	2.412	9,8	-320
Schuldendiensthilfe	38	0,2	41	0,2	3
Sozialaufwendungen	43	0,2	238	1,0	195
Gewerbesteuerumlage	717	3,0	1.064	4,3	347
Allgemeine Zuweisungen	0	0,0	0	0,0	0
Allgemeine Umlagen	6.339	26,3	7.400	30,0	1.061
Sonstige Transferaufwendungen	0	0,0	0	0,0	0
	9.869	**41,0**	**11.155**	**45,3**	**-1.286**
Planansatz	11.630	48,2	8.858	35,9	2.772
Abweichung zum Planansatz	-1.761	-7,3	2.297	9,3	-4.058

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

3.14. Sonstige ordentliche Aufwendungen

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Sonstige ordentliche Aufwendungen					
Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten u.Diensten	219	0,9	209	0,8	-10
Geschäftsaufwendungen	283	1,2	284	1,2	1
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	76	0,3	89	0,4	13
Erst.f.d.Aufw.v.Dritten a.lfd.Verw-tätigkeit	262	1,1	277	1,1	15
Leistg-bet.v.Gem.f.Grundsicherg.Arbeits.	0	0,0	0	0,0	0
Wertv. b.VG wg.unterl. Instandhalt.	0	0,0	0	0,0	0
Deckungsreserve	0	0,0	0	0,0	0
	840	**3,5**	**859**	**3,5**	**-19**
Planansatz	1.007	4,2	993	4,0	14
Abweichung zum Planansatz	-167	-0,7	-134	-0,5	-33
Summe ordentliche Aufwendungen	**24.119**	**100,0**	**24.681**	**100,0**	**-562**
Planansatz	26.604	110,3	22.212	90,0	4.392
Abweichung zum Planansatz	-2.485	-10,3	2.469	10,0	-4.954
Ordentliches Ergebnis	**-360**	**-1,5**	**943**	**3,7**	**-1.303**
Planansatz	-5.754	-23,9	-3.391	-13,7	-2.363
Abweichung zum Planansatz	5.394	22,4	4.334	17,6	1.060

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€ 1.303 verschlechtert. Im Vergleich zum Plan hat sich das ordentliche Ergebnis um T€ 5.471 verbessert.

3.15. Außerordentliches Ergebnis

	31.12.2022		31.12.2021		Abweichung
	T€	%	T€	%	T€
Außerordentliche Ergebnis					
Außerordentliche Erträge					
Außergewöhnliche Erträge	7	0,0	50	0,2	43
Auflösung Rückstellungen	1.148	4,8	0	0,0	-1.148
Zuschreibungen a. d. Werterh. v. VG	0	0,0	0	0,0	0
Erträge a.d. Veräußerung v. Vermögen	1.832	7,7	399	1,6	-1.433
	2.987	**12,5**	**449**	**1,8**	**2.538**
Außerordentliche Aufwendungen					
Außergewöhnliche Aufwendungen	0	0,0	0	0,0	0
Periodenfremde Aufwendungen	0	0,0	0	0,0	0
Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0,0	0	0,0	0
Aufw. a.d. Veräußerung v. Vermögen	71	0,3	120	0,5	49
	71	**0,3**	**120**	**0,5**	**-49**
Außerordentliches Ergebnis	**2.916**		**329**		**2.587**
Planansatz	0		0		0
Abweichung zum Planansatz	2.916		329		-2.587
Jahresergebnis	**2.556**		**1.272**		**1.284**
Planansatz	-5.754		-3.391		2.363
Abweichung zum Planansatz	8.310		4.663		-3.647

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 902 Dissen Südl. A33	1.642.610,12	
Sonstige Grundstücksverkauf - Zahlungswirksam	189.124,97	
Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	1.148.707,00	
Sonstige außerordentliche Erträge (u.a. Spenden)	6.842,65	**2.987.284,74**
Außerordentliche Aufwendungen im Haushaltsjahr		
außerplanmäßige Abschreibung	-252,53	
Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögen	-70.667,54	
Sonst. außerordentl. Aufwendungen v. untergeordneter Bedeutung	-244,39	**-71.164,46**
Außerordentliches Ergebnis im Haushaltsjahr		**2.916.120,28**

Daraus resultiert ein **Jahresergebnis** in Höhe von T€ 2.556 (Vj: T€ 1.273 T€).

4.16. Bewertung der Haushaltswirtschaft im Ergebnishaushalt

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss von 2.556 T€ ab. Das ordentliche Ergebnis beträgt - 359 T€ fällt erwartungsgemäß negativ aus. Allerdings wurde im Rahmen der

Haushaltsplanaufstellung mit einem Defizit von – 5.754 T€ kalkuliert, sodass das ordentliche Ergebnis somit um 5.394 T€ besser ausfällt aus zunächst prognostiziert. Zurückzuführen ist diese deutliche Ergebnisverbesserung zum einen auf die positive Entwicklung der Gewerbesteuererträge. Im Plan sollte das Haushaltsjahr 2022 mit Gewerbesteuererträgen von 6.000 T€ abschließen. Tatsächlich konnten Erträge in Höhe von 8.248 T€ (ohne Abzug von Rückstellungen für Steuerverbindlichkeiten) erzielt werden. Aber auch die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer (+ 203 T€) und der Umsatzsteuer (+ 89 T€) valutieren über den Planansätzen. Die stabile Einnahmesituation der Vorjahre hat sich damit auch im Haushaltsjahr 2022 fortgesetzt. Gerade die höheren Gewerbesteuererträge führen jedoch auch zu einer erhöhten Gewerbesteuerumlage (+ 165 T€), welche die Aufwandsseite des Haushalts stärker belastet als zunächst berechnet.

Positiv zu bewerten sind auch die höheren öffentlich-rechtlichen Erträge (+ 105 T€). Diese Mehrerträge sind in erster Linie auf die Benutzungsgebühren für das Aktivbad und die Gebühren für den Besuch von Tageseinrichtungen zurückzuführen. Das Haushaltsjahr 2022 war nach der Corona-Pandemie das erste Jahr, in welchem die städtischen Einrichtungen vollständig geöffnet waren.

Zudem konnten Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erzielt werden. Insgesamt wurde der Gesamtplanansatz dieser Position um rd. 752 T€ unterschritten. Dies ist darauf zurückzuführen, dass mehrere Projekte und Maßnahmen nicht bzw. nicht rechtzeitig umgesetzt werden konnten. Exemplarisch zu nennen sind die Sanierungen der Lüftungsanlagen in Hermann-Freye-Gesamtschule, Hugo-Homann-Sporthalle und Dreifachsporthalle mit einem Gesamtvolumen von insgesamt 390 T€. Diese Maßnahmen sollen im Jahr 2023 umgesetzt werden. Es wurden Mittel im Ergebnishaushalt in Höhe von 165 T€ in das Folgejahr übertragen, sodass die Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen sich um diesen Betrag relativieren.

Der Ansatz für die Personal- und Versorgungsaufwendungen befindet sich im Haushaltsjahr 2022 vollständig im Planansatz.

Das außerordentliche Ergebnis schließt mit einem Überschuss von 2.916 T€ ab. Dieser hohe Überschuss im außerordentlichen Bereich ist auf die Auflösung der Kreisumlagerückstellung (+ 1.070 T€) zurückzuführen, welche im Vorjahr aufwandswirksam wegen der positiven Gewerbesteuerentwicklung gebildet werden musste. Zusätzlich haben Grundstücksverkäufe im Gewerbegebiet südlich der A33 im Rahmen eines städtebaulichen Verfahrens das Ergebnis massiv verbessert (+ 2.340 T€).

In einer Gesamtbetrachtung ist das Jahresergebnis 2022 positiv zu bewerten. So wird im Haushaltsjahr 2022 trotz anderslautender Prognosen ein Überschuss erwirtschaftet, der nach einem entsprechenden Ratsbeschluss vollständig der Überschussrücklage zugeführt werden kann. Allerdings ist das positive Jahresergebnis ausschließlich auf außerordentliche und nicht zahlungswirksame Erträge (= Buchgewinne) zurückzuführen. Das ordentliche Ergebnis konnte nicht ausgeglichen abschließen.

4.17. Kennzahlen zur Ergebnisrechnung

Kennzahlen	31.12.2022	31.12.2021
Steuerquote = Steuererträge / Ordentliche Erträge	65,9 %	70,7 %
Allgemeine Umlagenquote = Allgemeine Umlagen und Zuschüsse / Ordentliche Erträge	19,7 %	13,6 %
Personalintensität = Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen	28,7 %	27,8 %
Sach- und Dienstleistungsquote = Aufw. für Sach- und Dienstleistungen / Ordentliche Aufwendungen	17,9 %	14,4 %
Abschreibungslastquote = Abschreibung auf Sachvermögen / Erträge aus der Auflösung von SoPo	214,7 %	215,5 %
Transferaufwandsquote = Transferaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen	41,0 %	45,3 %
Zinslastquote = Zinsaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen	0,5 %	0,7 %
Ergebnisquote des ordentlichen Ergebnis = Ordentliches Ergebnis / Jahresergebnis	-14,1 %	74,1 %

5. Finanzlage

5.1. Beschreibung der Finanzlage

Die Finanzrechnung schließt mit einem positiven Endmittelbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von T€ 2.099 (Vj. T€ 4.012) ab. Etwaige negativen Bankkonto (2022: 0; Vj: T€ 0) werden unter den Liquiditätskrediten ausgewiesen.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist einen Fehlbetrag von -931 T€ (Vorjahr: 4.986 T€) aus, allerdings ist diese Betrachtung nur stichtagsbezogen. Grund für den Fehlbetrag ist die Abführung der Steueranteile IV. Quartal 2020 bis III. Quartal 2021 an den Landkreis Osnabrück im Jahr 2022 (Kreisumlage). Durch den Rückgang bei den Steuereinzahlung kommt es hier zu einem Fehlbetrag.

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 2022 wurde wegen des geringen Saldos aus Investitionstätigkeit kein Investitionskredit aufgenommen.

5.2. Bewertung der Haushaltswirtschaft in der Finanzrechnung

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt mit einem Defizit von - 931 T€ ab (Vorjahr: Überschuss von 4.986 T€). Das tatsächliche Ergebnis liegt damit zwar um 3.828 T€ über dem prognostizierten Planansatz, dennoch deckt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht die Summe der Tilgung aus Krediten und Darlehen. Der Verzicht auf Aufnahme von Liquiditätskrediten im Haushaltsjahr 2022 war ausschließlich wegen des noch hohen Kassenbestands möglich, der insbesondere aus den hohen Gewerbesteuereinnahmen aus den Vorjahren resultiert.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit schließt mit einem Defizit von 207 T€ ab. Damit weicht der Saldo aus Investitionstätigkeit um 5.290 T€ vom festgesetzten Planwert ab. Maßgeblich für diese erhebliche Abweichung sind der Verzicht auf Beteiligung an der SWV Regional GmbH (3.360 T€), die ungeklärten Rahmenbedingungen für die Investitionsbeteiligung am Breitbandausbau (975 T€) sowie die Verschiebung der Durchführung von Straßenausbaumaßnahmen. Wegen dieser geringen Summe an Investitionsausgaben wurde im Haushaltsjahr 2022 auf die Aufnahme von Investitionskrediten verzichtet.

Wegen des durchgängig positiven Kassenbestands konnte die ordentliche Tilgung im Haushaltsjahr 2022 dennoch bedient werden.

Kassenkredite waren zum Bilanzstichtag 31.12.2022 nicht vorhanden.

6. Begründung der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste)

Im Ergebnishaushalt wurden Haushaltsreste in Höhe von 165 T€ in das Folgejahr übertragen. Hauptsächlich ist die Übertragung auf nicht durchgeführte Maßnahmen oder Projekte zurückzuführen, welche im Folgejahr nachgeholt werden sollen.

Für die Investitionstätigkeit wurden Haushaltsreste in Höhe von 1.666 T€ in das Folgejahr übertragen. Hauptsächlich führt die Übertragung der Mittel für die Beteiligung am Breitbandausbau (975 T€) zu der hohen Summe der übertragenen Haushaltsreste. Zum Bilanzstichtag (31.12.2022) war die finanzielle Situation zur Beteiligung am Breitbandausbau noch nicht abschließend geklärt, sodass die entsprechenden Haushaltsmittel deshalb vorsorglich übertragen worden sind.

Insgesamt wurden 1.900 T€ als Haushaltseinnahmereste (Kreditermächtigungen) in das Folgejahr übertragen. Diese Summe berechnet sich wie folgt:

Saldo aus Investitionstätigkeit	207.237,70 EUR
+ Übertrag Haushaltreste für Investitionstätigkeit	1.666.412,79 EUR
= notwendiger Übertrag von Kreditermächtigungen	1.873.650,49 EUR

Eine detaillierte Darstellung kann der Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (Seite 221) entnommen werden.

7. Prognose für das Haushaltsjahr 2023 und künftige Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage

Wie schon in den Vorjahren kann auch für das Haushaltsjahr 2023 im Plan kein ausgeglichener Haushalt vorgelegt werden. Die Gründe hierfür sind vielfältig und zum Teil in der besonderen Situation der Stadt Dissen aTW zu suchen.

In den vergangenen Jahren ist die Stadt Dissen aTW massiv gewachsen. Seit dem Jahr 2013 ist ein Einwohnerzuwachs von über 1.000 Personen zu verzeichnen. Dadurch entsteht auch zwangsläufig die Notwendigkeit, die kommunale Infrastruktur zu erweitern. Das zeigt sich deutlich an den in den letzten Jahren stark gesti-genen Kosten für den Bildungs- und Betreuungsbereich. Neben einer weiteren Kindertagesstätte ist die Erweiterung der Grundschule geplant. Diese Maßnahmen sind unmittelbar auf den Einwohnerzuwachs zurückzuführen, da die derzeitigen Kapazitäten der Einrichtungen erschöpft sind. Daneben ist die Einrichtung einer Sekundarstufe II an der Hermann-Freye-Gesamtschule geplant, um den Schwer-punkt der Stadt Dissen aTW im Bereich der Bildung und Betreuung zu stärken.

Auch die Folgen der Betriebsaufgabe der Fa. Homann führen zu einem Anstieg der Aufwendungen. Für die Städtebauförderung wurden pauschal 250 T€ in den Haushalt 2023 eingeplant. Noch nicht berücksichtigt sind dabei die entstehenden Aufwendungen, welche sich durch eine ggf. notwendig werdende Umnutzung des Geländes entstehen. Diese sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht abzusehen, sind bei der Gesamtbetrachtung der finanziellen Situation der Stadt Dissen aTW aber immer zu bedenken. Fest steht, dass der Planungsprozess für die Gestaltung des Homann-Areals eng mit einer Bürgerbeteiligung einhergehen muss.

Dazu kommen gesamtgesellschaftliche und politische Entwicklungen, die sich ebenfalls auf den Haushalt der Stadt Dissen aTW auswirken werden. Anzuführen sind der Ukraine-Konflikt, der starke Anstieg der Energiekosten und die Inflationsrate. All diese Entwicklungen führen zu starken Kostenanstiegen, die auch den die finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt Dissen aTW einschränken. So ist auch im Haushaltsjahr 2023 von einem stetigen Flüchtlingszuwachs auszugehen.

Auch die Energiekosten führen zu einem drastischen Anstieg der Aufwendungen. Nach derzeitiger Prognose wird mit einer 2-fachen Stromkostensteigerung einer 3-fachen Gastkostensteigerung gerechnet. Das entspricht einer Aufwandssteigerung von rd. 966 T€ im Vergleich zum Jahr 2022. Ziel muss es deshalb sein, energetische Einsparmöglichkeiten zu identifizieren und konsequent zu nutzen.

Hinzu kommt die laufende Unterhaltung der kommunalen Infrastruktur, bei der die derzeitige Inflation besonders zu spüren ist. Im Bereich der baulichen Unterhaltung sind schon seit einiger Zeit deutliche Kostensteigerungen feststellbar. Diese dürften sich wegen der allgemeinen Teuerungsrate und der Energiekostensteigerung noch weiter verschärfen.

Es muss deshalb Ziel sein, die Konsolidierung des kommunalen Haushaltes weiter voranzutreiben. Ein sinnvoller Baustein ist unter anderem die Entwicklung eines Verkehrskonzeptes und eines Straßenkatasters. Als Grundlage für eine zielführen-de Verkehrsplanung können zunächst planerische Ziele bestimmt werden, bevor Straßenunterhaltungsmaßnahmen ergriffen werden. Damit soll auch vermieden werden, dass größere Investitionsmaßnahmen im Straßenbereich angestoßen wer-den, bevor ein entsprechendes Gesamtkonzept erarbeitet wurde.

Bei einem planerischen Defizit von über 5,10 Mio. € ist erneut ein Haushaltssiche-ungskonzept aufzustellen. Es ist davon auszugehen, dass die Kommunalaufsichtsbehörde des Landkreises Osnabrück bei der Genehmigung einen deutlichen strengeren Maßstab anlegen wird. Bereits bei Vorlage des Haushaltes 2022 konnte die Genehmigung der Haushaltssatzung nur unter Zurückstellung von Bedenken erfolgen. Es wurde bereits angekündigt, dass zum Haushaltsgenehmigungsverfahren 2023 die Vorlage eines Haushaltssicherungskonzeptes erwartet wird, das auch den Abbau von Fehlbeträgen entsprechend den zeitlichen Vorgaben dargestellt. Mit Vorlage des Haushaltes 2023 einschließlich Haushaltssicherungskonzept muss von der Kommunalaufsichtsbehörde deshalb ein ernster Sparwille seitens der Stadt Dissen aTW erkennbar sein.
(Auszug aus den Abschlussbemerkungen zum Vorbericht des Haushaltsplanes 2023)

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

Es zeichnet sich ab, dass die Beteiligung am Breitbandausbau im Landkreis Osnabrück nicht als Investitionskostenzuschuss erfolgen, sondern über die Kreisumlage finanziert werden soll. Insofern wäre eine Inanspruchnahme des übertragenen Haushaltsrestes in Höhe von 975 T€ einschließlich der damit korrespondierenden Kreditermächtigung nicht notwendig. Die genauen Finanzierungsmodalitäten sollen noch im Jahr 2023 geklärt werden.

Vor dem Hintergrund des Ausbruchs des Ukraine-Krieges setzt sich die Stadt Dissen aTW mit der Frage möglicher Lieferkettenprobleme, Bedrohungen der kritischen Infrastruktur sowie steigender Energiepreise auseinander. Eine Anpassung des Haushaltsplanes ist daher nicht auszuschließen.

Derzeit wird geprüft, ob die Aufgabenträger Stadtwerke Dissen aTW und der Abwasserbeseitigungsbetrieb in den städtischen Haushalt rückeingegliedert werden sollen. Die Prüfung wird voraussichtlich im 3. Quartal 2023 beendet. Abhängig von dem Prüfungsergebnis und der

Entscheidung des Rates könnte eine Rückgliederung der Aufgabenträger zu einer veränderten finanziellen Situation im Stadthaushalt führen.

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

9. Finanzwirtschaftliche Risiken von besonderer Bedeutung

In der Bekanntmachung zu den Orientierungsdaten 2023 – 2027 (Stand 29.06.2023) heißt es:

„Angesichts der einleitend beschriebenen massiven Unsicherheiten auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung sind alle staatlichen und kommunalen Ebenen weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte entsprechend aufzustellen und Vorsorge zu betreiben. Bis die mittel- und langfristigen Wachstumserwartungen auf einen verlässlichen Pfad zurückgeführt werden können, sind die weiteren Entwicklungen besonders aufmerksam in den Blick zu nehmen.“

Auch in der Stadt Dissen aTW werden die massiven Unsicherheiten der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung deutlich. Die nach wie vor starke Inflationsrate sowie die zwar leicht rückläufigen, aber dennoch hohen Strom- und Gaspreise führen zu stark steigenden Aufwendungen bei der Stadt Dissen aTW. Gleichzeitig sind diese Aufwandspositionen nicht nur bei der Stadt Dissen aTW feststellbar, sondern auch bei den in der Stadt Dissen aTW niedergelassenen Industrieunternehmen. Steigende Aufwendungen wirken sich direkt auf deren Gewinn und damit auch auf das Gewerbesteueraufkommen bei der Stadt Dissen aTW aus. Zwar liegen die Gewerbesteuererträge derzeit im Durchschnitt über dem 5-Jahres-Mittelwert. Dennoch ist bei der Schätzung des Aufkommens auch in Zukunft Vorsicht geboten. Gleiches gilt für das Aufkommen des Anteils an der Einkommensteuer, welches durch die Inflationsrate voraussichtlich ebenfalls eher geringer ausfallen wird.

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

Durch einen stetigen Einwohnerzuwachs wird der Bedarf an Betreuungseinrichtungen in naher Zukunft weiter steigen. Konkret geplant ist der Bau 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.

Noch gänzlich nicht abzuschätzen sind die finanziellen Folgen der Entwicklung des ehemaligen Homann-Areals. Das Gelände wurde von der Osnabrücker Land Entwicklungsgesellschaft mbH im Auftrag der Stadt Dissen aTW erworben. Die Stadt Dissen aTW hat sich zur Übernahme eines eventuell entstehenden Defizits verpflichtet. Der städteplanerische Entwicklungsprozess wird sich sicherlich noch über einige Jahre hinziehen. Unabhängig eines konkreten Planungsziels ist jedoch davon auszugehen, dass die Entwicklung des Geländes mit hohen finanziellen Kosten einhergehen wird.

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.

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 in den kommenden Jahren bewältigt werden.