DISSEN

Lebensmittelpunkt im Grünen

Stadt Dissen am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2023

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkungen 3
Bilanz zum 31.12.2023 4
Ergebnisrechnungen Finanzrechnungen Investitionsübersicht 5
Anhang 195
Anlagenübersicht 203
Forderungsübersicht 204
Schuldenübersicht 205
Rückstellungsübersicht 206
Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen 207
Rechenschaftsbericht 208

Vorbemerkungen

Die Stadt Dissen aTW hat nach § 128 Abs. 1 NKomVG 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 31.12.2023

Aktivseite

		31.12.2022	31.12.2023
		€	€
1.	**Immaterielles Vermögen**		
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	59.221,00	59.095,00
1.3	Ähnliche Rechte	1.664.287,00	1.550.164,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	63.074,00	55.365,00
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	2.451,00	1,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	1.930.410,15	1.926.954,39
		3.719.443,15	3.591.579,39
2.	**Sachvermögen**		
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.319.632,84	1.320.207,10
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.162.298,87	26.592.830,84
2.3	Infrastrukturvermögen	22.650.076,63	21.609.859,29
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	2,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	703.390,00	637.300,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	861.086,00	1.825.803,89
2.8	Vorräte	3.216.102,54	2.844.571,59
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	546.212,99	868.499,44
		56.458.800,87	55.699.074,15
3.	**Finanzvermögen**		
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	5.962,27	9.412,27
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	1.433.533,13
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	212.471,32	68.691,70
3.8	Privatrechtliche Forderungen	79.953,63	30.017,48
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenst.	4.502.708,60	3.969.744,83
		9.749.361,11	9.444.018,41
4.	**Liquide Mittel**	2.099.048,72	7.748.042,90
5.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	471.735,81	130.920,42
Bilanzsumme		**72.498.389,66**	**76.613.635,27**

Passivseite

		31.12.2022	31.12.2023
		€	€
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	0,00
		28.408.760,58	28.408.760,58
1.2	Rücklagen		
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	943.629,40
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	984.884,86	1.313.802,81
1.2.3	Rückl. aus Investitionszuw. für nicht abnutzbare Verm.-gegenstände	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	27.425,24	29.774,04
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
		1.012.310,10	2.287.206,25
1.3	Jahresergebnis		
1.3.1	Fehlbeträge /-überschüsse des Vorjahres	0,00	0,00
	1.3.1.1 Fehlbeträge aus Vorjahren epidemischer Lage	0,00	0,00
	1.3.1.2 Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	1.272.547,35	2.556.463,77
1.3.2	Jahresüberschuss	2.556.463,77	1.379.780,86
	(Haushaltsreste für Aufwendungen 98662,92)	3.829.011,12	3.936.244,63
1.4	Sonderposten		
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	10.255.598,56	10.542.577,56
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.973.894,00	2.970.179,00
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	48.980,00
		14.033.928,35	14.314.427,35
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	5.591.839,26
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
		6.138.981,47	5.591.839,26
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.773.786,02	1.615.380,12
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	617.365,83	1.070.291,83
2.4	Transferverbindlichkeiten		
2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	50.600,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	4.419,18	1.284,72
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	9.871,43
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	428,00
		4.419,18	62.184,15
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten		
2.5.1	Durchlaufende Posten		
	2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	39,22
	2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	8.538,05	0,00
	2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	110.987,67	41.628,71
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	236.437,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	519.497,78	519.497,78
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	6.247.925,21	5.235.629,44
		6.886.948,71	6.033.232,15
3.	**Rückstellungen**		
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	8.226.324,00	7.794.561,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	446.405,30	627.954,85
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	200.000,00	414.900,00
3.4	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	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	4.170.918,00
3.7	Rückst. f. drohende Verpfl. aus Bürgschaften, Gewährlst. und anh. Gerichtsv.	0,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	430.515,00	235.895,00
		9.792.878,30	13.244.228,85
4.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	0,00	49.840,10
Bilanzsumme		**72.498.389,66**	**76.613.635,27**

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre unter der Bilanz

1.	Haushaltsermächtigungen	
a)	Ergebnishaushalt	98.662,92 €
b)	für Investitionen	1.076.961,84 €
c)	für Kreditermächtigungen für Investition	2.446.500,00 €
2.	Bürgschaften gewährt 12.150.000,00 €; in Anspruch genommen	4.550.000,00 €
3.	Gewährleistungsverträge	
	- Defizitabdeckung / Budgetierung Tageseinrichtungen für Kinder	3.879.000,00 €
4.	Verpflichtungen aus kreditähnliche Rechtsgeschäfte	
	- Mieten und Pachten	647.900,00 €
5.	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €
6.	Eventualverbindlichkeiten	
	- Abnahmeverpflichtungen oleg	10.000.000,00 €
7.	Stundungen über das Haushaltsjahr hinaus	0,00 €

Dissen aTW, den 25.03.2024

Der Bürgermeister

Eugen Görlitz

DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Stadt Dissen
am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2023

Ergebnisrechnungen
Finanzrechnungen
Investitionsübersicht

Gesamtergebnisrechnung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.652.071,84	13.393.700,00	1.000.000,00	20.934.041,35	6.540.341,35	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.680.890,69	5.349.200,00	64.800,00	4.837.671,31	-576.328,69	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	948.335,00	929.500,00		1.040.522,28	111.022,28	
01.04	+ sonstige Transfererträge	12.097,67	16.000,00		13.857,42	-2.142,58	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	476.648,93	370.900,00		585.614,29	214.714,29	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	85.425,42	196.300,00		211.555,30	15.255,30	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	990.176,82	906.600,00		1.001.652,88	95.052,88	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	496.106,87	460.100,00		481.413,46	21.313,46	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen				5.212,57	5.212,57	
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	417.757,40	723.700,00		420.914,08	-302.785,92	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**23.759.510,64**	**22.346.000,00**	**1.064.800,00**	**29.532.454,94**	**6.121.654,94**	
02.01	- Personalaufwendungen	6.931.084,06	7.473.200,00	363.500,00	6.648.026,89	-1.188.673,11	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.325.068,11	6.744.300,00	-654.300,00	5.533.360,11	-556.639,89	164.892,35
02.04	- Abschreibungen	2.036.907,74	2.058.000,00		2.061.070,07	3.070,07	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	116.883,86	175.500,00		213.874,73	38.374,73	
02.06	- Transferaufwendungen	9.869.465,47	10.012.300,00	298.300,00	13.257.591,15	2.946.991,15	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	839.757,91	979.600,00		988.752,17	9.152,17	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**24.119.167,15**	**27.442.900,00**	**7.500,00**	**28.702.675,12**	**1.252.275,12**	**164.892,35**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-359.656,51**	**-5.096.900,00**	**1.057.300,00**	**829.779,82**	**4.869.379,82**	**-164.892,35**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	2.987.284,74			790.837,27	790.837,27	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	71.164,46			240.836,23	240.836,23	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**2.916.120,28**			**550.001,04**	**550.001,04**	
05.	**= Jahresergebnis**	**2.556.463,77**	**-5.096.900,00**	**1.057.300,00**	**1.379.780,86**	**5.419.380,86**	**-164.892,35**

Gesamtfinanzrechnung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.306.693,93	13.393.700,00	1.000.000,00	21.383.429,71	6.989.729,71	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.349.078,18	5.349.200,00	64.800,00	5.504.045,83	90.045,83	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	13.368,89	16.000,00		13.385,10	-2.614,90	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	472.349,39	370.900,00		508.169,43	137.269,43	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	67.965,65	196.300,00		214.623,86	18.323,86	
01.06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	944.167,01	906.600,00		1.153.972,94	247.372,94	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	558.858,85	459.900,00		552.465,82	92.565,82	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	528.023,45	391.200,00		587.299,74	196.099,74	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.240.505,35**	**21.083.800,00**	**1.064.800,00**	**29.917.392,43**	**7.768.792,43**	
02.01	- Personalauszahlungen	-6.572.902,11	-7.250.600,00	-363.500,00	-6.954.095,25	660.004,75	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.221.948,09	-6.744.300,00	654.300,00	-4.571.132,59	1.518.867,41	-141.146,49
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-87.489,24	-175.500,00		-142.761,91	32.738,09	
02.05	- Transferzahlungen	-11.417.204,63	-10.012.300,00	-298.300,00	-10.374.090,84	-63.490,84	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-871.517,60	-979.600,00		-1.072.445,27	-92.845,27	
02.07	**= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.171.061,67**	**-25.162.300,00**	**-7.500,00**	**-23.114.525,86**	**2.055.274,14**	**-141.146,49**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-930.556,32**	**-4.078.500,00**	**1.057.300,00**	**6.802.866,57**	**9.824.066,57**	**-141.146,49**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	90.000,00	521.500,00	720.000,00	915.000,46	-326.499,54	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	135.923,00			-649,62	-649,62	
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**225.923,00**	**521.500,00**	**720.000,00**	**914.350,84**	**-327.149,16**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-32,00	-170.000,00		-3.249,27	166.750,73	
05.02	- Baumaßnahmen	-168.630,50	-1.105.000,00	-15.000,00	-1.350.030,41	-230.030,41	-455.343,51
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-256.192,47	-399.200,00	-998.800,00	-260.536,58	1.137.463,42	-136.069,28
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen	-8.305,73					-1.075.000,00
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-433.160,70**	**-1.674.200,00**	**-1.013.800,00**	**-1.613.816,26**	**1.074.183,74**	**-1.666.412,79**
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-207.237,70**	**-1.152.700,00**	**-293.800,00**	**-699.465,42**	**747.034,58**	**-1.666.412,79**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.137.794,02**	**-5.231.200,00**	**763.500,00**	**6.103.401,15**	**10.571.101,15**	**-1.807.559,28**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit		1.152.700,00	293.800,00		-1.446.500,00	1.900.000,00
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	-571.903,55	-600.000,00		-549.859,78	50.140,22	
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-571.903,55**	**552.700,00**	**293.800,00**	**-549.859,78**	**-1.396.359,78**	**1.900.000,00**
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-1.709.697,57**	**-4.678.500,00**	**1.057.300,00**	**5.553.541,37**	**9.174.741,37**	**92.440,72**
10.01	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.123.556,38			4.044.983,92	4.044.983,92	
10.02	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.327.099,43			-3.949.531,11	-3.949.531,11	
10.03	**= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen**	**-203.543,05**			**95.452,81**	**95.452,81**	
11.	**+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres**	**4.012.289,34**	**-16.350.777,00**		**2.099.048,72**	**18.769.336,11**	**1.580.198,52**
12.	**= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)**	**2.099.048,72**	**-21.029.277,00**	**1.057.300,00**	**7.748.042,90**	**28.039.530,29**	**1.672.639,24**

Investitionen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-12611-02 Umbau Sanitäranlagen				-1.929,05	-1.929,05	
05.02 - Baumaßnahmen				-1.929,05	-1.929,05	
INV-15-003 Ausbau nach NKAG "Stettiner Straße" (unterer Teil)		-25.000,00			25.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-25.000,00			25.000,00	
INV-15-006 Erweiterung der Schulmensa	-101.241,82	-7.600,00			7.600,00	
05.02 - Baumaßnahmen	-98.846,54					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.395,28	-7.600,00			7.600,00	
INV-16-004 Ausbau "Erpener Weg"		-50.000,00			50.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-50.000,00			50.000,00	
INV-19-004 Brandmeldeanlage im Feuerwehrhaus			-15.000,00		15.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen			-15.000,00		15.000,00	
INV-21-002 Dorfentwicklung: Umsetzung von Projekten						-100.000,00
05.05 - aktivierbare Zuwendungen						-100.000,00
INV-21-003 Sanierung Industriestraße	64.545,35			40.626,71	40.626,71	-90.000,00
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000,00			40.626,71	40.626,71	
05.02 - Baumaßnahmen	-35.454,65					-90.000,00
INV-21-006 Baubetriebsdienst: Anschaffung Anhänger		-7.000,00			7.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-7.000,00			7.000,00	
INV-21-007 Baubetriebsdienst: Arbeitskorb für Radlader		-6.000,00			6.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-6.000,00			6.000,00	
INV-21-008 Baubetriebsdienst: Astzangenschaufel für Radlader		-7.000,00			7.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-7.000,00			7.000,00	
INV-21-010 Stadtbücherei: Neuanschaffung Inventar	-7.565,50					
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	-7.565,50					
INV-21-013 Sportfreianlage: Ersatzan. Mähwerk für Trecker	-6.965,81					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.965,81					
INV-21-016 Neuanschaffung einer Brandmeldeanlage im Rathaus	-5.623,94					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.623,94					
INV-21-019 Anschaffung eines neuen Backup-Servers	-8.794,10					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.794,10					
INV-21-020 Erwerb von Serverlizenzen	-19.735,78					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-19.735,78					
INV-21-022 Anschaffung Microsoft Office 2019	-16.064,46					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-16.064,46					
INV-21-024 IGS: Anschaffung Brandschutzvorhang						-60.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen						-60.000,00
INV-21-026 Küchengeräte für Menseria				-3.599,17	-3.599,17	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-3.599,17	-3.599,17	
INV-21-027 Erwerb eines Grundstücks (Lerchenstraße)	-14.799,63					
05.02 - Baumaßnahmen	-14.799,63					
INV-22-001 newsystem Modul Vollstreckung		-8.100,00		-10.051,34	-1.951,34	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-8.100,00		-10.051,34	-1.951,34	
INV-22-002 newsystem Modul Freigabeworkflow	-5.176,50					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.176,50					
INV-22-003 newsystem Modul Zentrale Adressverwaltung		-5.000,00			5.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00			5.000,00	
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt	-19.529,68	345.000,00		-334.320,12	-679.320,12	-363.470,32
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		345.000,00			-345.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen	-19.529,68			-334.320,12	-334.320,12	-363.470,32
INV-22-009 Anschaffung Sirene für Katastrophenschutz						-25.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen						-25.000,00
INV-22-010 Lizenzen VOIS|GESO						-3.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen						-3.000,00

Investitionen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-012 Anschaffung von Smartboards	-27.279,56			27.054,65	27.054,65	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				27.054,65	27.054,65	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-27.279,56					
INV-22-013 Erneuerung Industriestr. (östl. Teil)/Am Hasenkamp		-80.000,00		-48.413,56	31.586,44	
05.02 - Baumaßnahmen		-80.000,00		-48.413,56	31.586,44	
INV-22-015 Breitbandausbau - Investitionskostenzuschuss						-975.000,00
05.05 - aktivierbare Zuwendungen						-975.000,00
INV-22-020 Lückenschluss passive Datenverkabelung	-33.451,09			43.424,96	43.424,96	-16.548,91
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				61.575,60	61.575,60	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-33.451,09			-18.150,64	-18.150,64	-16.548,91
INV-22-021 Erweiterung Server	-11.300,24					-2.699,76
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.300,24					-2.699,76
INV-22-022 Netzwerkswitches						-4.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen						-4.000,00
INV-22-023 NAS-Box einschließlich Zubehör						-2.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen						-2.000,00
INV-22-024 Heizungsanlage Regenbogenkindergarten	-9.247,66					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.247,66					
INV-22-025 Anschaffung von Smartboards	-41.179,95			44.461,97	44.461,97	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				44.461,97	44.461,97	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-41.179,95					
INV-22-026 Anschaffung Küche Regenbogenkindergarten	-6.249,34					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.249,34					
INV-23-001 Ausbau Luisenstraße		-50.000,00			50.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-50.000,00			50.000,00	
INV-23-002 Befestigung Grünsammelplatz		-70.000,00		-47.828,62	22.171,38	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-70.000,00			70.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen				-47.828,62	-47.828,62	
INV-23-003 Kauf von Betonblöcken		-25.000,00		-32.378,30	-7.378,30	
05.02 - Baumaßnahmen				-32.378,30	-32.378,30	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-25.000,00			25.000,00	
INV-23-006 Erweiterung der Grundschule		-100.000,00			100.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-100.000,00			100.000,00	
INV-23-007 Erwerb von digitalen Tafeln (15 Stück)						
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		126.500,00		114.969,89	-11.530,11	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-126.500,00		-114.969,89	11.530,11	
INV-23-008 Erwerb von Schränken		-4.000,00			4.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00			4.000,00	
INV-23-009 Erwerb von Einscheibenmaschinen (2 Stück)		-5.000,00			5.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00			5.000,00	
INV-23-010 Zentrale Heizungssteuerung		-6.500,00			6.500,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-6.500,00			6.500,00	
INV-23-011 Erwerb von Einscheibenmaschinen (2 Stück)		-5.000,00			5.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00			5.000,00	
INV-23-012 Erwerb von Medientechnik im Foyer						
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		10.000,00			-10.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00			10.000,00	
INV-23-013 Erwerb von digitalen Tafeln für die Fachräume						
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		18.500,00		10.821,86	-7.678,14	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-18.500,00		-10.821,86	7.678,14	
INV-23-014 Zentrale Heizungssteuerung		-6.500,00			6.500,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-6.500,00			6.500,00	
INV-23-015 Zentrale Heizungssteuerung		-6.500,00			6.500,00	

Investitionen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-6.500,00			6.500,00	
INV-23-016 Erwerb eines Apple TV						
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		5.000,00			-5.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00			5.000,00	
INV-23-018 Marmorkiesturm		-9.500,00	-5.000,00	-11.547,50	2.952,50	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-9.500,00	-5.000,00	-11.547,50	2.952,50	
INV-23-019 Einrichtung einer Oberstufe (IGS)		-50.000,00			50.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-50.000,00			50.000,00	
INV-23-020 Neuanschaffung Server		-20.000,00		-9.159,83	10.840,17	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00		-9.159,83	10.840,17	
INV-23-021 Neubau von Brücken		-250.000,00			250.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-250.000,00			250.000,00	
INV-23-023 Erwerb von Notstromaggregaten		-50.000,00		-8.996,16	41.003,84	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-50.000,00		-8.996,16	41.003,84	
INV-23-024 Erwerb von digitalen Tafeln-mob. Klassencontainer						
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		16.500,00		16.232,79	-267,21	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-16.500,00		-16.232,79	267,21	
INV-23-025 Klimabudget		-500.000,00			500.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-500.000,00			500.000,00	
INV-23-026 Erwerb von digitalen Tafeln-Technologielabor				-6.572,37	-6.572,37	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-6.572,37	-6.572,37	
INV-23-027 Einrichtung einer Übergangsgruppe			-25.000,00		25.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-25.000,00		25.000,00	
INV-23-028 Software für Beitragsveranlagung UHV			-8.800,00		8.800,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-8.800,00		8.800,00	
INV-23-029 HFG - Lüftungsanlage			-80.000,00	133.866,41	213.866,41	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit			320.000,00	320.000,00		
05.02 - Baumaßnahmen				-186.133,59	-186.133,59	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-400.000,00		400.000,00	
INV-23-030 Hugo-Homann-Sporthalle - Lüftungsanlage			-60.000,00	103.604,42	163.604,42	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit			200.000,00	200.000,00		
05.02 - Baumaßnahmen				-96.395,58	-96.395,58	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-260.000,00		260.000,00	
INV-23-031 Dreifachsporthalle - Lüftungsanlage			-100.000,00	72.400,98	172.400,98	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit			200.000,00	72.400,98	-127.599,02	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-300.000,00		300.000,00	
INV-BGA-01 BGA Rathaus u. Bürgerbüro	-6.265,36	-5.000,00		-19.689,46	-14.689,46	-2.937,19
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.265,36	-5.000,00		-19.689,46	-14.689,46	-2.937,19
INV-BGA-02 BGA Grundschule	-6.126,81	-2.000,00		-2.025,98	-25,98	-1.873,19
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				2.025,98	2.025,98	
05.02 - Baumaßnahmen						-1.873,19
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.126,81	-2.000,00		-2.025,98	-25,98	
INV-BGA-05 BGA Menseria	-450,00	-2.000,00			2.000,00	-2.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-450,00	-2.000,00			2.000,00	-2.000,00
INV-BGA-06 BGA Willy-Schulte-Kiga	-6.026,92	-2.000,00		-2.330,32	-330,32	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.026,92	-2.000,00		-2.330,32	-330,32	
INV-BGA-07 BGA KiTa "Kunterbunt"	-5.070,00	-2.000,00			2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.070,00	-2.000,00			2.000,00	
INV-BGA-08 BGA Hugo-Homann-Sporthalle		-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-09 BGA Dreifachsporthalle		-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-10 BGA Hallenbad		-2.000,00			2.000,00	-2.000,00

Investitionen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			2.000,00	-2.000,00
INV-BGA-12 BGA Baubetriebsdienst	-12.282,95	-5.000,00			5.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.282,95	-5.000,00			5.000,00	
INV-BGA-14 BGA u. Ausrüstung Feuerwehr		-4.000,00		-4.694,55	-694,55	-3.500,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00		-4.694,55	-694,55	-3.500,00
INV-BGA-17 BGA Spielgeräte u. Spielplätze	-13.133,28	-2.000,00			2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.133,28	-2.000,00			2.000,00	
INV-BGA-22 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule	-6.382,71			-1.268,93	-1.268,93	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				4.830,03	4.830,03	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.382,71			-1.268,93	-1.268,93	
INV-BGA-23 Lizenzen für Digitalisierung	-4.846,28	-5.000,00		-8.335,93	-3.335,93	-6.383,42
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.846,28	-5.000,00		-8.335,93	-3.335,93	-6.383,42
INV-BGA-24 BGA HFG Nordgebäude		-7.000,00		-7.854,03	-854,03	-2.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-7.000,00		-7.854,03	-854,03	-2.000,00
INV-BGA-25 BGA HFG Südgebäude	-2.058,95	-2.000,00			2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.058,95	-2.000,00			2.000,00	
INV-BGA-26 BGA Parkanlagen u. Grünflächen				-2.041,80	-2.041,80	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-2.041,80	-2.041,80	
INV-GRE Zweckfreier Grunderwerb	228,20	-100.000,00		-511,50	99.488,50	
04.03 + Veräußerung von Sachanlagen	260,20					
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-32,00	-100.000,00		-511,50	99.488,50	
INV-STRAßE Zweckfreier Straßenbau				-2.737,77	-2.737,77	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-2.737,77	-2.737,77	

Teilergebnisrechnung Produkt 11111 Rat einschließlich Ausschüsse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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				273,25	273,25	
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**				**273,25**	**273,25**	
02.01	- Personalaufwendungen	30.733,09	39.800,00	800,00	38.314,01	-2.285,99	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.870,34	14.500,00		10.284,29	-4.215,71	5.000,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	38.160,75	45.300,00		35.818,18	-9.481,82	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**80.764,18**	**99.600,00**	**800,00**	**84.416,48**	**-15.983,52**	**5.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-80.764,18**	**-99.600,00**	**-800,00**	**-84.143,23**	**16.256,77**	**-5.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-80.764,18**	**-99.600,00**	**-800,00**	**-84.143,23**	**16.256,77**	**-5.000,00**
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**	**-80.764,18**	**-99.600,00**	**-800,00**	**-84.143,23**	**16.256,77**	**-5.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 11111 Rat einschließlich Ausschüsse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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				273,25	273,25	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**				**273,25**	**273,25**	
02.01	- Personalauszahlungen	-28.620,01	-39.800,00	-800,00	-36.095,73	4.504,27	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-11.332,54	-14.500,00		-10.794,55	3.705,45	-1.492,18
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-53.695,28	-45.300,00		-36.641,80	8.658,20	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-93.647,83**	**-99.600,00**	**-800,00**	**-83.532,08**	**16.867,92**	**-1.492,18**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-93.647,83**	**-99.600,00**	**-800,00**	**-83.258,83**	**17.141,17**	**-1.492,18**
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**	**-93.647,83**	**-99.600,00**	**-800,00**	**-83.258,83**	**17.141,17**	**-1.492,18**
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**	**-93.647,83**	**-99.600,00**	**-800,00**	**-83.258,83**	**17.141,17**	**-1.492,18**

Teilergebnisrechnung Produkt 11112 Verwaltungsleitung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	303.858,85	287.500,00	3.200,00	273.399,42	-17.300,58	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.083,10	7.800,00		3.739,05	-4.060,95	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.072,81	9.600,00		5.201,64	-4.398,36	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**315.014,76**	**304.900,00**	**3.200,00**	**282.340,11**	**-25.759,89**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-315.014,76**	**-304.900,00**	**-3.200,00**	**-282.340,11**	**25.759,89**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-315.014,76**	**-304.900,00**	**-3.200,00**	**-282.340,11**	**25.759,89**	
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**	**-315.014,76**	**-304.900,00**	**-3.200,00**	**-282.340,11**	**25.759,89**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11112 Verwaltungsleitung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	-154.862,84	-287.500,00	-3.200,00	-120.702,09	169.997,91	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.949,64	-7.800,00		-2.844,62	4.955,38	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-8.819,31	-9.600,00		-5.033,28	4.566,72	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-166.631,79**	**-304.900,00**	**-3.200,00**	**-128.579,99**	**179.520,01**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-166.631,79**	**-304.900,00**	**-3.200,00**	**-128.579,99**	**179.520,01**	
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**	**-166.631,79**	**-304.900,00**	**-3.200,00**	**-128.579,99**	**179.520,01**	
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**	**-166.631,79**	**-304.900,00**	**-3.200,00**	**-128.579,99**	**179.520,01**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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				428,13	428,13	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge		130.000,00			-130.000,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**		**130.000,00**		**428,13**	**-129.571,87**	
02.01	- Personalaufwendungen	491.563,89	403.600,00	2.100,00	-51.566,95	-457.266,95	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	42.122,83	45.600,00		52.314,08	6.714,08	
02.04	- Abschreibungen				512,04	512,04	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	45.027,99	48.700,00		50.741,11	2.041,11	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**578.714,71**	**497.900,00**	**2.100,00**	**52.000,28**	**-447.999,72**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-578.714,71**	**-367.900,00**	**-2.100,00**	**-51.572,15**	**318.427,85**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-578.714,71**	**-367.900,00**	**-2.100,00**	**-51.572,15**	**318.427,85**	
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**	**-578.714,71**	**-367.900,00**	**-2.100,00**	**-51.572,15**	**318.427,85**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	-607.608,65	-181.000,00	-2.100,00	-667.903,53	-484.803,53	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-47.891,64	-45.600,00		-51.319,94	-5.719,94	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-46.695,04	-48.700,00		-50.698,16	-1.998,16	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-702.195,33**	**-275.300,00**	**-2.100,00**	**-769.921,63**	**-492.521,63**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-702.195,33**	**-275.300,00**	**-2.100,00**	**-769.921,63**	**-492.521,63**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-702.195,33**	**-275.300,00**	**-2.100,00**	**-769.921,63**	**-492.521,63**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-702.195,33**	**-275.300,00**	**-2.100,00**	**-769.921,63**	**-492.521,63**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11122 Gleichstellungsbeauftragte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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.	-224,91	-100,00			100,00	
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**	**-224,91**	**-2.100,00**			**2.100,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-224,91**	**-2.100,00**			**2.100,00**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-224,91**	**-2.100,00**			**2.100,00**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-224,91**	**-2.100,00**			**2.100,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	892,00	800,00		901,00	101,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	584,00	600,00		585,00	-15,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	11.938,82	25.600,00		38.898,13	13.298,13	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**13.414,82**	**27.000,00**		**40.384,13**	**13.384,13**	
02.01	- Personalaufwendungen	169.808,25	183.700,00	1.900,00	163.525,78	-22.074,22	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	191.287,52	208.600,00	4.500,00	257.908,94	44.808,94	
02.04	- Abschreibungen	45.230,08	41.100,00		44.860,45	3.760,45	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	58.370,21	57.800,00		48.573,05	-9.226,95	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**464.696,06**	**491.200,00**	**6.400,00**	**514.868,22**	**17.268,22**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-451.281,24**	**-464.200,00**	**-6.400,00**	**-474.484,09**	**-3.884,09**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				0,02	0,02	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	225,53			0,02	0,02	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-225,53**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-451.506,77**	**-464.200,00**	**-6.400,00**	**-474.484,09**	**-3.884,09**	
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**	**-451.506,77**	**-464.200,00**	**-6.400,00**	**-474.484,09**	**-3.884,09**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	892,00	800,00		901,00	101,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	13.137,71	25.600,00		12.799,72	-12.800,28	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.029,71**	**26.400,00**		**13.700,72**	**-12.699,28**	
02.01	- Personalauszahlungen	-167.684,59	-183.700,00	-1.900,00	-161.297,36	24.302,64	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-186.188,31	-208.600,00	-4.500,00	-255.214,90	-42.114,90	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-43.202,44	-57.800,00		-61.653,27	-3.853,27	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-397.075,34**	**-450.100,00**	**-6.400,00**	**-478.165,53**	**-21.665,53**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-383.045,63**	**-423.700,00**	**-6.400,00**	**-464.464,81**	**-34.364,81**	
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	-67.783,88	-30.000,00		-32.700,94	-2.700,94	-18.020,37
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-67.783,88	-30.000,00		-32.700,94	-2.700,94	-18.020,37
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-67.783,88**	**-30.000,00**		**-32.700,94**	**-2.700,94**	**-18.020,37**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-450.829,51**	**-453.700,00**	**-6.400,00**	**-497.165,75**	**-37.065,75**	**-18.020,37**
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**	**-450.829,51**	**-453.700,00**	**-6.400,00**	**-497.165,75**	**-37.065,75**	**-18.020,37**

Investitionen Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-016 Neuanschaffung einer Brandmeldeanlage im Rathaus	-5.623,94					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.623,94					
INV-21-019 Anschaffung eines neuen Backup-Servers	-8.794,10					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.794,10					
INV-21-020 Erwerb von Serverlizenzen	-19.735,78					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-19.735,78					
INV-21-022 Anschaffung Microsoft Office 2019	-16.064,46					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-16.064,46					
INV-22-021 Erweiterung Server	-11.300,24					-2.699,76
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.300,24					-2.699,76
INV-22-022 Netzwerkswitches						-4.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen						-4.000,00
INV-22-023 NAS-Box einschließlich Zubehör						-2.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen						-2.000,00
INV-23-020 Neuanschaffung Server		-20.000,00		-9.159,83	10.840,17	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00		-9.159,83	10.840,17	
INV-BGA-01 BGA Rathaus u. Bürgerbüro	-6.265,36	-5.000,00		-18.016,56	-13.016,56	-2.937,19
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.265,36	-5.000,00		-18.016,56	-13.016,56	-2.937,19
INV-BGA-23 Lizenzen für Digitalisierung		-5.000,00		-5.524,55	-524,55	-6.383,42
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00		-5.524,55	-524,55	-6.383,42

Teilergebnisrechnung Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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		3.308,00	8,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	54,00			172,00	172,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	8.740,19	12.000,00		5.953,50	-6.046,50	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	14.500,00					
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**26.604,19**	**15.300,00**		**9.433,50**	**-5.866,50**	
02.01	- Personalaufwendungen	169.917,26	183.200,00	9.700,00	165.675,29	-27.224,71	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	38.685,06	46.000,00		43.718,24	-2.281,76	
02.04	- Abschreibungen	9.488,78	10.000,00		25.903,93	15.903,93	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	54.014,17	56.700,00		45.392,51	-11.307,49	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**272.105,27**	**295.900,00**	**9.700,00**	**280.689,97**	**-24.910,03**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-245.501,08**	**-280.600,00**	**-9.700,00**	**-271.256,47**	**19.043,53**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	1.884,46			46.914,60	46.914,60	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**1.884,46**			**46.914,60**	**46.914,60**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-243.616,62**	**-280.600,00**	**-9.700,00**	**-224.341,87**	**65.958,13**	
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**	**-243.616,62**	**-280.600,00**	**-9.700,00**	**-224.341,87**	**65.958,13**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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			174,00	174,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	8.411,25	12.000,00		4.994,52	-7.005,48	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.884,46			22.605,01	22.605,01	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.337,71**	**12.000,00**		**27.773,53**	**15.773,53**	
02.01	- Personalauszahlungen	-122.666,18	-183.200,00	-9.700,00	-115.787,16	77.112,84	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-36.449,27	-46.000,00		-45.217,47	782,53	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-49.027,02	-56.700,00		-81.066,40	-24.366,40	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-208.142,47**	**-285.900,00**	**-9.700,00**	**-242.071,03**	**53.528,97**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-197.804,76**	**-273.900,00**	**-9.700,00**	**-214.297,50**	**69.302,50**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.022,78	-5.000,00		-2.811,38	2.188,62	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-10.022,78	-5.000,00		-2.811,38	2.188,62	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-10.022,78**	**-5.000,00**		**-2.811,38**	**2.188,62**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-207.827,54**	**-278.900,00**	**-9.700,00**	**-217.108,88**	**71.491,12**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-207.827,54**	**-278.900,00**	**-9.700,00**	**-217.108,88**	**71.491,12**	

Investitionen Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-002 newsystem Modul Freigabeworkflow	-5.176,50					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.176,50					
INV-22-003 newsystem Modul Zentrale Adressverwaltung		-5.000,00			5.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00			5.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 11152 Stadtkasse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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		13.000,00		10.130,29	-2.869,71	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	14.602,28	6.200,00		31.459,02	25.259,02	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	127,66			0,34	0,34	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**15.715,44**	**19.200,00**		**41.589,65**	**22.389,65**	
02.01	- Personalaufwendungen	137.990,10	164.800,00	1.900,00	149.803,01	-16.896,99	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	15.428,36	26.600,00		19.371,16	-7.228,84	
02.04	- Abschreibungen				1.713,61	1.713,61	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen		20.000,00			-20.000,00	
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	36.176,51	11.200,00		10.832,62	-367,38	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**189.594,97**	**222.600,00**	**1.900,00**	**181.720,40**	**-42.779,60**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-173.879,53**	**-203.400,00**	**-1.900,00**	**-140.130,75**	**65.169,25**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	6,48					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**6,48**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-173.873,05**	**-203.400,00**	**-1.900,00**	**-140.130,75**	**65.169,25**	
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**	**-173.873,05**	**-203.400,00**	**-1.900,00**	**-140.130,75**	**65.169,25**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11152 Stadtkasse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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		13.000,00			-13.000,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	11.897,20	6.000,00		24.591,49	18.591,49	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	342,89	200,00		364,52	164,52	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.240,09**	**19.200,00**		**24.956,01**	**5.756,01**	
02.01	- Personalauszahlungen	-100.919,39	-164.800,00	-1.900,00	-111.281,88	55.418,12	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-15.290,89	-26.600,00		-16.424,02	10.175,98	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen		-20.000,00			20.000,00	
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-35.758,01	-11.200,00		-11.024,46	175,54	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-151.968,29**	**-222.600,00**	**-1.900,00**	**-138.730,36**	**85.769,64**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-139.728,20**	**-203.400,00**	**-1.900,00**	**-113.774,35**	**91.525,65**	
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		-8.100,00		-11.724,24	-3.624,24	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-8.100,00		-11.724,24	-3.624,24	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-8.100,00**		**-11.724,24**	**-3.624,24**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-139.728,20**	**-211.500,00**	**-1.900,00**	**-125.498,59**	**87.901,41**	
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**	**-139.728,20**	**-211.500,00**	**-1.900,00**	**-125.498,59**	**87.901,41**	

Investitionen Produkt 11152 Stadtkasse

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-001 newsystem Modul Vollstreckung		-8.100,00		-10.051,34	-1.951,34	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-8.100,00		-10.051,34	-1.951,34	

Teilergebnisrechnung Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	11.553,43	8.000,00		9.714,82	1.714,82	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen				5.212,57	5.212,57	
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**11.553,43**	**8.000,00**		**14.927,39**	**6.927,39**	
02.01	- Personalaufwendungen	78.310,87	76.200,00	900,00	98.848,94	21.748,94	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	176.520,79	22.100,00		83.575,57	61.475,57	
02.04	- Abschreibungen	443,63	600,00		592,00	-8,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29.251,91			124.801,59	124.801,59	
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	896,62	1.600,00		2.492,46	892,46	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**285.423,82**	**100.500,00**	**900,00**	**310.310,56**	**208.910,56**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-273.870,39**	**-92.500,00**	**-900,00**	**-295.383,17**	**-201.983,17**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	1.813.798,18			524.466,65	524.466,65	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	70.669,54			124.195,49	124.195,49	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**1.743.128,64**			**400.271,16**	**400.271,16**	
05.	**= Jahresergebnis**	**1.469.258,25**	**-92.500,00**	**-900,00**	**104.887,99**	**198.287,99**	
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**	**1.469.258,25**	**-92.500,00**	**-900,00**	**104.887,99**	**198.287,99**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	9.248,44	8.000,00		7.576,59	-423,41	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.248,44**	**8.000,00**		**7.576,59**	**-423,41**	
02.01	- Personalauszahlungen	-78.310,87	-76.200,00	-900,00	-98.848,94	-21.748,94	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-14.741,17	-22.100,00		-11.679,65	10.420,35	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.190,68	-1.600,00		-1.932,98	-332,98	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-94.242,72**	**-99.900,00**	**-900,00**	**-112.461,57**	**-11.661,57**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-84.994,28**	**-91.900,00**	**-900,00**	**-104.884,98**	**-12.084,98**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-10.000,00					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	120.227,00					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**110.227,00**					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-32,00	-100.000,00		-511,50	99.488,50	
05.02	- Baumaßnahmen	-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	-14.831,63	-100.000,00		-511,50	99.488,50	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**95.395,37**	**-100.000,00**		**-511,50**	**99.488,50**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**10.401,09**	**-191.900,00**	**-900,00**	**-105.396,48**	**87.403,52**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**10.401,09**	**-191.900,00**	**-900,00**	**-105.396,48**	**87.403,52**	

Investitionen Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-027 Erwerb eines Grundstücks (Lerchenstraße)	-14.799,63					
05.02 - Baumaßnahmen	-14.799,63					
INV-GRE Zweckfreier Grunderwerb	228,20	-100.000,00		-511,50	99.488,50	
04.03 + Veräußerung von Sachanlagen	260,20					
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-32,00	-100.000,00		-511,50	99.488,50	

Teilergebnisrechnung Produkt 11175 Hauptarchiv

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	9.175,80	9.000,00		8.815,80	-184,20	
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**	**72.838,80**	**72.700,00**		**72.478,80**	**-221,20**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.355,16	10.900,00		5.415,56	-5.484,44	
02.04	- Abschreibungen	69.734,00	69.700,00		69.733,00	33,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	427,72	8.700,00		7.889,05	-810,95	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**73.516,88**	**89.300,00**		**83.037,61**	**-6.262,39**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-678,08**	**-16.600,00**		**-10.558,81**	**6.041,19**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-678,08**	**-16.600,00**		**-10.558,81**	**6.041,19**	
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**	**-678,08**	**-16.600,00**		**-10.558,81**	**6.041,19**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11175 Hauptarchiv

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	9.000,00		9.265,80	265,80	
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**	**9.000,00**		**9.265,80**	**265,80**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.251,93	-10.900,00		-5.332,43	5.567,57	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-427,72	-8.700,00		-7.889,05	810,95	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.679,65**	**-19.600,00**		**-13.221,48**	**6.378,52**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.316,15**	**-10.600,00**		**-3.955,68**	**6.644,32**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**5.316,15**	**-10.600,00**		**-3.955,68**	**6.644,32**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**5.316,15**	**-10.600,00**		**-3.955,68**	**6.644,32**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	5.600,00			4.149,65	4.149,65	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**5.600,00**			**4.149,65**	**4.149,65**	
02.01	- Personalaufwendungen	5.599,94	7.900,00	300,00	4.991,61	-3.208,39	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.092,78	2.700,00		1.717,13	-982,87	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	4.241,44	1.000,00			-1.000,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**13.934,16**	**11.600,00**	**300,00**	**6.708,74**	**-5.191,26**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-8.334,16**	**-11.600,00**	**-300,00**	**-2.559,09**	**9.340,91**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-8.334,16**	**-11.600,00**	**-300,00**	**-2.559,09**	**9.340,91**	
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**	**-8.334,16**	**-11.600,00**	**-300,00**	**-2.559,09**	**9.340,91**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	6.670,34			4.149,65	4.149,65	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.670,34**			**4.149,65**	**4.149,65**	
02.01	- Personalauszahlungen	-5.599,94	-7.900,00	-300,00	-4.991,61	3.208,39	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.092,78	-2.700,00		-1.717,13	982,87	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.241,44	-1.000,00			1.000,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-13.934,16**	**-11.600,00**	**-300,00**	**-6.708,74**	**5.191,26**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.263,82**	**-11.600,00**	**-300,00**	**-2.559,09**	**9.340,91**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-7.263,82**	**-11.600,00**	**-300,00**	**-2.559,09**	**9.340,91**	
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**	**-7.263,82**	**-11.600,00**	**-300,00**	**-2.559,09**	**9.340,91**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	41.812,86	25.000,00		42.354,50	17.354,50	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	851,77	3.000,00		158,46	-2.841,54	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	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**	**43.345,18**	**28.000,00**		**42.512,96**	**14.512,96**	
02.01	- Personalaufwendungen	221.872,07	226.700,00	2.500,00	228.806,14	-393,86	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	12.833,34	25.900,00		29.850,23	3.950,23	15.000,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.841,90	5.700,00		6.756,63	1.056,63	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**238.547,31**	**258.300,00**	**2.500,00**	**265.413,00**	**4.613,00**	**15.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-195.202,13**	**-230.300,00**	**-2.500,00**	**-222.900,04**	**9.899,96**	**-15.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	3.876,30					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**3.876,30**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-191.325,83**	**-230.300,00**	**-2.500,00**	**-222.900,04**	**9.899,96**	**-15.000,00**
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**	**-191.325,83**	**-230.300,00**	**-2.500,00**	**-222.900,04**	**9.899,96**	**-15.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	41.772,86	25.000,00		42.025,00	17.025,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	672,12	3.000,00		311,11	-2.688,89	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	680,55					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.876,30					
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**47.001,83**	**28.000,00**		**42.336,11**	**14.336,11**	
02.01	- Personalauszahlungen	-145.660,46	-226.700,00	-2.500,00	-149.639,10	79.560,90	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-12.762,84	-25.900,00		-28.407,81	-2.507,81	-15.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.831,58	-5.700,00		-6.755,81	-1.055,81	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-162.254,88**	**-258.300,00**	**-2.500,00**	**-184.802,72**	**75.997,28**	**-15.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-115.253,05**	**-230.300,00**	**-2.500,00**	**-142.466,61**	**90.333,39**	**-15.000,00**
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						-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
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						**-3.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-115.253,05**	**-230.300,00**	**-2.500,00**	**-142.466,61**	**90.333,39**	**-18.000,00**
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**	**-115.253,05**	**-230.300,00**	**-2.500,00**	**-142.466,61**	**90.333,39**	**-18.000,00**

Investitionen Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-010 Lizenzen VOIS|GESO						-3.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen						-3.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 12212 Meldewesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	82.848,54	60.000,00		82.458,35	22.458,35	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	5.320,00	3.000,00		5.191,07	2.191,07	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		500,00		2.442,90	1.942,90	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**88.168,54**	**63.500,00**		**90.092,32**	**26.592,32**	
02.01	- Personalaufwendungen	116.538,86	125.500,00	9.800,00	128.057,43	-7.242,57	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	38.964,50	36.000,00		43.874,94	7.874,94	
02.04	- Abschreibungen	670,00	600,00		670,00	70,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	51.717,25	43.000,00		46.346,96	3.346,96	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**207.890,61**	**205.100,00**	**9.800,00**	**218.949,33**	**4.049,33**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-119.722,07**	**-141.600,00**	**-9.800,00**	**-128.857,01**	**22.542,99**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-119.722,07**	**-141.600,00**	**-9.800,00**	**-128.857,01**	**22.542,99**	
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**	**-119.722,07**	**-141.600,00**	**-9.800,00**	**-128.857,01**	**22.542,99**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12212 Meldewesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	84.802,64	60.000,00		81.959,70	21.959,70	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	5.312,85	3.000,00		5.982,62	2.982,62	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.198,10	500,00		2.442,90	1.942,90	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**92.313,59**	**63.500,00**		**90.385,22**	**26.885,22**	
02.01	- Personalauszahlungen	-116.533,57	-125.500,00	-9.800,00	-128.052,36	7.247,64	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-38.771,06	-36.000,00		-43.483,51	-7.483,51	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-53.167,60	-43.000,00		-45.455,41	-2.455,41	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-208.472,23**	**-204.500,00**	**-9.800,00**	**-216.991,28**	**-2.691,28**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-116.158,64**	**-141.000,00**	**-9.800,00**	**-126.606,06**	**24.193,94**	
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**	**-116.158,64**	**-141.000,00**	**-9.800,00**	**-126.606,06**	**24.193,94**	
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**	**-116.158,64**	**-141.000,00**	**-9.800,00**	**-126.606,06**	**24.193,94**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12213 Personenstandswesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	40.374,60	30.000,00		36.182,50	6.182,50	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.932,01	1.500,00		1.305,62	-194,38	
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**	**62.306,61**	**51.500,00**		**57.488,12**	**5.988,12**	
02.01	- Personalaufwendungen	80.810,26	76.600,00	1.200,00	79.649,43	1.849,43	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.499,96	14.200,00		4.956,52	-9.243,48	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.779,62	8.800,00		5.341,65	-3.458,35	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**91.089,84**	**99.600,00**	**1.200,00**	**89.947,60**	**-10.852,40**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-28.783,23**	**-48.100,00**	**-1.200,00**	**-32.459,48**	**16.840,52**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-28.783,23**	**-48.100,00**	**-1.200,00**	**-32.459,48**	**16.840,52**	
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**	**-28.783,23**	**-48.100,00**	**-1.200,00**	**-32.459,48**	**16.840,52**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12213 Personenstandswesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	41.117,56	30.000,00		35.656,80	5.656,80	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.901,65	1.500,00		1.559,99	59,99	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	20.000,00	20.000,00		20.000,00		
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**63.019,21**	**51.500,00**		**57.216,79**	**5.716,79**	
02.01	- Personalauszahlungen	-68.129,11	-76.600,00	-1.200,00	-66.337,19	11.462,81	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.405,79	-14.200,00		-4.885,39	9.314,61	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.602,31	-8.800,00		-5.641,53	3.158,47	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-78.137,21**	**-99.600,00**	**-1.200,00**	**-76.864,11**	**23.935,89**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.118,00**	**-48.100,00**	**-1.200,00**	**-19.647,32**	**29.652,68**	
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**	**-15.118,00**	**-48.100,00**	**-1.200,00**	**-19.647,32**	**29.652,68**	
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**	**-15.118,00**	**-48.100,00**	**-1.200,00**	**-19.647,32**	**29.652,68**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.421,72	19.500,00		22.348,11	2.848,11	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.963,00	4.000,00		3.962,00	-38,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	12.883,70	7.500,00		7.092,58	-407,42	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	4.943,75	6.400,00		9.405,99	3.005,99	
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**	**42.212,17**	**37.400,00**		**42.808,68**	**5.408,68**	
02.01	- Personalaufwendungen	11.159,83	12.200,00	300,00	12.121,14	-378,86	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	70.355,91	117.900,00		114.449,67	-3.450,33	
02.04	- Abschreibungen	84.448,00	81.100,00		82.007,17	907,17	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	2.994,00	3.200,00		3.002,00	-198,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	34.206,58	38.900,00		41.049,84	2.149,84	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**203.164,32**	**253.300,00**	**300,00**	**252.629,82**	**-970,18**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-160.952,15**	**-215.900,00**	**-300,00**	**-209.821,14**	**6.378,86**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				299,00	299,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	5,00					
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-5,00**			**299,00**	**299,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-160.957,15**	**-215.900,00**	**-300,00**	**-209.522,14**	**6.677,86**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-160.957,15**	**-215.900,00**	**-300,00**	**-209.522,14**	**6.677,86**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.421,72	19.500,00		22.348,11	2.848,11	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	13.256,20	7.500,00		7.753,53	253,53	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	4.943,75	6.400,00		9.405,99	3.005,99	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.621,67**	**33.400,00**		**39.507,63**	**6.107,63**	
02.01	- Personalauszahlungen	-11.159,83	-12.200,00	-300,00	-12.121,14	378,86	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-69.630,13	-117.900,00		-123.053,99	-5.153,99	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-2.994,00	-3.200,00		-3.002,00	198,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-33.732,33	-38.900,00		-37.534,00	1.366,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-117.516,29**	**-172.200,00**	**-300,00**	**-175.711,13**	**-3.211,13**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-78.894,62**	**-138.800,00**	**-300,00**	**-136.203,50**	**2.896,50**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen				-649,62	-649,62	
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**				**-649,62**	**-649,62**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen			-15.000,00	-1.929,05	13.070,95	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00		-4.694,55	-694,55	-3.500,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-4.000,00	-15.000,00	-6.623,60	12.376,40	-3.500,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-4.000,00**	**-15.000,00**	**-7.273,22**	**11.726,78**	**-3.500,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-78.894,62**	**-142.800,00**	**-15.300,00**	**-143.476,72**	**14.623,28**	**-3.500,00**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-78.894,62**	**-142.800,00**	**-15.300,00**	**-143.476,72**	**14.623,28**	**-3.500,00**

Investitionen Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-12611-02 Umbau Sanitäranlagen				-1.929,05	-1.929,05	
05.02 - Baumaßnahmen				-1.929,05	-1.929,05	
INV-19-004 Brandmeldeanlage im Feuerwehrhaus		-15.000,00	-15.000,00		15.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-15.000,00	-15.000,00		15.000,00	
INV-BGA-14 BGA u. Ausrüstung Feuerwehr		-4.000,00		-4.694,55	-694,55	-3.500,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00		-4.694,55	-694,55	-3.500,00

Teilergebnisrechnung Produkt 12620 Katastrophenschutz

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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				83,16	83,16	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**				**83,16**	**83,16**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**				**-83,16**	**-83,16**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**				**-83,16**	**-83,16**	
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**				**-83,16**	**-83,16**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12620 Katastrophenschutz

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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		-50.000,00		-8.996,16	41.003,84	-25.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-50.000,00		-8.996,16	41.003,84	-25.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-50.000,00**		**-8.996,16**	**41.003,84**	**-25.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**		**-50.000,00**		**-8.996,16**	**41.003,84**	**-25.000,00**
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**		**-50.000,00**		**-8.996,16**	**41.003,84**	**-25.000,00**

Investitionen Produkt 12620 Katastrophenschutz

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-009 Anschaffung Sirene für Katastrophenschutz						-25.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen						-25.000,00
INV-23-023 Erwerb von Notstromaggregaten		-50.000,00		-8.996,16	41.003,84	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-50.000,00		-8.996,16	41.003,84	

Teilergebnisrechnung Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.208,74	15.000,00		50.008,49	35.008,49	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	25.406,00	25.400,00		41.715,84	16.315,84	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte				60.854,57	60.854,57	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	54,00	69.900,00		61.305,01	-8.594,99	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	5.000,00	12.000,00		12.000,00		
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**190.668,74**	**122.300,00**		**225.883,91**	**103.583,91**	
02.01	- Personalaufwendungen	175.491,21	189.900,00	3.400,00	181.615,69	-11.684,31	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	278.848,74	364.500,00		266.271,35	-98.228,65	28.439,77
02.04	- Abschreibungen	84.391,76	81.900,00		95.405,87	13.505,87	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	42.228,20	48.300,00		66.241,41	17.941,41	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**580.959,91**	**684.600,00**	**3.400,00**	**609.534,32**	**-78.465,68**	**28.439,77**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-390.291,17**	**-562.300,00**	**-3.400,00**	**-383.650,41**	**182.049,59**	**-28.439,77**
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	7,00					
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-7,00**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-390.298,17**	**-562.300,00**	**-3.400,00**	**-383.650,41**	**182.049,59**	**-28.439,77**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				20.924,47	20.924,47	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**				**-20.924,47**	**-20.924,47**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-390.298,17**	**-562.300,00**	**-3.400,00**	**-404.574,88**	**161.125,12**	**-28.439,77**

Teilfinanzrechnung Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.669,57	15.000,00		55.048,74	40.048,74	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte				31.392,75	31.392,75	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	54,00	69.900,00		62.052,65	-7.847,35	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	13.756,83	12.000,00		12.000,00		
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				2.500,00	2.500,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**101.480,40**	**96.900,00**		**162.994,14**	**66.094,14**	
02.01	- Personalauszahlungen	-174.950,18	-189.900,00	-3.400,00	-181.605,55	11.694,45	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-303.308,75	-364.500,00		-278.972,52	85.527,48	-27.957,24
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen				-20.924,47	-20.924,47	
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-42.291,61	-48.300,00		-66.213,96	-17.913,96	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-520.550,54**	**-602.700,00**	**-3.400,00**	**-547.716,50**	**58.383,50**	**-27.957,24**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-419.070,14**	**-505.800,00**	**-3.400,00**	**-384.722,36**	**124.477,64**	**-27.957,24**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit		126.500,00		161.457,84	34.957,84	
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**		**126.500,00**		**161.457,84**	**34.957,84**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen		-100.000,00			100.000,00	-1.873,19
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-47.306,76	-144.000,00		-116.995,87	27.004,13	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-47.306,76	-244.000,00		-116.995,87	127.004,13	-1.873,19
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-47.306,76**	**-117.500,00**		**44.461,97**	**161.961,97**	**-1.873,19**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-466.376,90**	**-623.300,00**	**-3.400,00**	**-340.260,39**	**286.439,61**	**-29.830,43**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-466.376,90**	**-623.300,00**	**-3.400,00**	**-340.260,39**	**286.439,61**	**-29.830,43**

Investitionen Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-025 Anschaffung von Smartboards	-41.179,95			44.461,97	44.461,97	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				44.461,97	44.461,97	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-41.179,95					
INV-23-006 Erweiterung der Grundschule		-100.000,00			100.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-100.000,00			100.000,00	
INV-23-007 Erwerb von digitalen Tafeln (15 Stück)						
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		126.500,00		114.969,89	-11.530,11	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-126.500,00		-114.969,89	11.530,11	
INV-23-008 Erwerb von Schränken		-4.000,00			4.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00			4.000,00	
INV-23-009 Erwerb von Einscheibenmaschinen (2 Stück)		-5.000,00			5.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00			5.000,00	
INV-23-010 Zentrale Heizungssteuerung		-6.500,00			6.500,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-6.500,00			6.500,00	
INV-BGA-02 BGA Grundschule	-6.126,81	-2.000,00		-2.025,98	-25,98	-1.873,19
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				2.025,98	2.025,98	
05.02 - Baumaßnahmen						-1.873,19
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.126,81	-2.000,00		-2.025,98	-25,98	

Teilergebnisrechnung Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	15.035,00			44,28	44,28	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	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**	**16.459,26**			**44,28**	**44,28**	
02.01	- Personalaufwendungen	180.313,54			780,48	780,48	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	26.947,32					
02.04	- Abschreibungen	1.413,47					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	9,20					
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**208.683,53**			**780,48**	**780,48**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-192.224,27**			**-736,20**	**-736,20**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				4,00	4,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**4,00**	**4,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-192.224,27**			**-732,20**	**-732,20**	
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**	**-192.224,27**			**-732,20**	**-732,20**	

Teilfinanzrechnung Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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				1.424,26	1.424,26	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**				**1.424,26**	**1.424,26**	
02.01	- Personalauszahlungen	-180.313,54			-780,48	-780,48	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-27.399,37					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-13,90					
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-207.726,81**			**-780,48**	**-780,48**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-207.726,81**			**643,78**	**643,78**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-207.726,81**			**643,78**	**643,78**	
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**	**-207.726,81**			**643,78**	**643,78**	

Teilergebnisrechnung Produkt 21510 Realschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.532,02					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	18.722,00			53,07	53,07	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	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**	**86.634,56**			**53,07**	**53,07**	
02.01	- Personalaufwendungen	165.958,62					
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	15.689,47					
02.04	- Abschreibungen	1.420,35					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.049,05					
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**188.117,49**					
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-101.482,93**			**53,07**	**53,07**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				2,00	2,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**2,00**	**2,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-101.482,93**			**55,07**	**55,07**	
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**	**-101.482,93**			**55,07**	**55,07**	

Teilfinanzrechnung Produkt 21510 Realschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.609,51					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	919,86			14.565,20	14.565,20	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**39.529,37**			**14.565,20**	**14.565,20**	
02.01	- Personalauszahlungen	-165.958,62					
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-20.061,24					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.149,77					
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-191.169,63**					
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-151.640,26**			**14.565,20**	**14.565,20**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-151.640,26**			**14.565,20**	**14.565,20**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-151.640,26**			**14.565,20**	**14.565,20**	

Teilergebnisrechnung Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	478.050,10	352.600,00		590.443,12	237.843,12	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	9.254,00	35.100,00		77.549,28	42.449,28	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte				60.737,12	60.737,12	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.257,60	52.200,00		41.910,58	-10.289,42	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	164.705,59	123.300,00		100.000,00	-23.300,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**654.267,29**	**563.200,00**		**870.640,10**	**307.440,10**	
02.01	- Personalaufwendungen	38.096,63	408.100,00	5.700,00	397.938,87	-15.861,13	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	764.582,81	833.400,00	-5.000,00	698.505,27	-129.894,73	7.883,90
02.04	- Abschreibungen	99.250,70	163.300,00		108.020,30	-55.279,70	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	49.185,88	68.400,00		79.137,59	10.737,59	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**951.116,02**	**1.473.200,00**	**700,00**	**1.283.602,03**	**-190.297,97**	**7.883,90**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-296.848,73**	**-910.000,00**	**-700,00**	**-412.961,93**	**497.738,07**	**-7.883,90**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	691,61					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	3,00					
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**688,61**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-296.160,12**	**-910.000,00**	**-700,00**	**-412.961,93**	**497.738,07**	**-7.883,90**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				20.152,29	20.152,29	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**				**-20.152,29**	**-20.152,29**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-296.160,12**	**-910.000,00**	**-700,00**	**-433.114,22**	**477.585,78**	**-7.883,90**

Teilfinanzrechnung Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	460.174,18	352.600,00		601.983,37	249.383,37	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte				29.920,29	29.920,29	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	2.287,20	52.200,00		42.180,41	-10.019,59	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.719,86	123.300,00		264.705,59	141.405,59	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**464.181,24**	**528.100,00**		**938.789,66**	**410.689,66**	
02.01	- Personalauszahlungen	-37.300,96	-408.100,00	-5.700,00	-397.938,87	15.861,13	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-801.222,85	-833.400,00	5.000,00	-537.324,50	291.075,50	-7.883,90
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen				-20.152,29	-20.152,29	
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-49.841,65	-68.400,00		-77.744,05	-9.344,05	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-888.365,46**	**-1.309.900,00**	**-700,00**	**-1.033.159,71**	**277.440,29**	**-7.883,90**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-424.184,22**	**-781.800,00**	**-700,00**	**-94.370,05**	**688.129,95**	**-7.883,90**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit		50.000,00	320.000,00	440.514,93	70.514,93	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	1.000,00					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.000,00**	**50.000,00**	**320.000,00**	**440.514,93**	**70.514,93**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen		-50.000,00		-444.707,63	-394.707,63	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-69.172,31	-77.000,00	-400.000,00	-60.900,62	416.099,38	-78.548,91
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-69.172,31	-127.000,00	-400.000,00	-505.608,25	21.391,75	-78.548,91
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-68.172,31**	**-77.000,00**	**-80.000,00**	**-65.093,32**	**91.906,68**	**-78.548,91**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-492.356,53**	**-858.800,00**	**-80.700,00**	**-159.463,37**	**780.036,63**	**-86.432,81**
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**	**-492.356,53**	**-858.800,00**	**-80.700,00**	**-159.463,37**	**780.036,63**	**-86.432,81**

Investitionen Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-024 IGS: Anschaffung Brandschutzvorhang						-60.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen						-60.000,00
INV-22-012 Anschaffung von Smartboards	-27.279,56			27.054,65	27.054,65	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				27.054,65	27.054,65	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-27.279,56					
INV-22-020 Lückenschluss passive Datenverkabelung	-33.451,09			43.424,96	43.424,96	-16.548,91
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				61.575,60	61.575,60	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-33.451,09			-18.150,64	-18.150,64	-16.548,91
INV-23-011 Erwerb von Einscheibenmaschinen (2 Stück)		-5.000,00			5.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00			5.000,00	
INV-23-012 Erwerb von Medientechnik im Foyer						
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		10.000,00			-10.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00			10.000,00	
INV-23-013 Erwerb von digitalen Tafeln für die Fachräume						
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		18.500,00		10.821,86	-7.678,14	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-18.500,00		-10.821,86	7.678,14	
INV-23-014 Zentrale Heizungssteuerung		-6.500,00			6.500,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-6.500,00			6.500,00	
INV-23-015 Zentrale Heizungssteuerung		-6.500,00			6.500,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-6.500,00			6.500,00	
INV-23-016 Erwerb eines Apple TV						
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		5.000,00			-5.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00			5.000,00	
INV-23-019 Einrichtung einer Oberstufe (IGS)		-50.000,00			50.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-50.000,00			50.000,00	
INV-23-024 Erwerb von digitalen Tafeln-mob. Klassencontainer						
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		16.500,00		16.232,79	-267,21	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-16.500,00		-16.232,79	267,21	
INV-23-026 Erwerb von digitalen Tafeln-Technologielabor				-6.572,37	-6.572,37	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-6.572,37	-6.572,37	
INV-23-029 HFG - Lüftungsanlage		-80.000,00	-80.000,00	133.866,41	213.866,41	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		320.000,00	320.000,00	320.000,00		
05.02 - Baumaßnahmen				-186.133,59	-186.133,59	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-400.000,00	-400.000,00		400.000,00	
INV-BGA-22 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule	-6.382,71			-1.268,93	-1.268,93	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				4.830,03	4.830,03	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.382,71			-1.268,93	-1.268,93	
INV-BGA-24 BGA HFG Nordgebäude		-7.000,00		-7.854,03	-854,03	-2.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-7.000,00		-7.854,03	-854,03	-2.000,00
INV-BGA-25 BGA HFG Südgebäude	-2.058,95	-2.000,00			2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.058,95	-2.000,00			2.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.275,00	30.000,00		45.089,00	15.089,00	
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**	**35.275,00**	**30.000,00**		**45.089,00**	**15.089,00**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	18,89	300,00			-300,00	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	3.600,00	2.200,00		2.100,00	-100,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	776,67	300,00		-449,36	-749,36	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**4.395,56**	**2.800,00**		**1.650,64**	**-1.149,36**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**30.879,44**	**27.200,00**		**43.438,36**	**16.238,36**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	211,75					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**211,75**					
05.	**= Jahresergebnis**	**31.091,19**	**27.200,00**		**43.438,36**	**16.238,36**	
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**	**31.091,19**	**27.200,00**		**43.438,36**	**16.238,36**	

Teilfinanzrechnung Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.275,00	30.000,00		45.089,00	15.089,00	
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					
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**35.486,75**	**30.000,00**		**45.089,00**	**15.089,00**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-18,89	-300,00			300,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-3.600,00	-2.200,00		-1.500,00	700,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-776,67	-300,00		449,36	749,36	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.395,56**	**-2.800,00**		**-1.050,64**	**1.749,36**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.091,19**	**27.200,00**		**44.038,36**	**16.838,36**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
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**	**31.091,19**	**27.200,00**		**44.038,36**	**16.838,36**	
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**	**31.091,19**	**27.200,00**		**44.038,36**	**16.838,36**	

Teilergebnisrechnung Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	4.377,00	4.400,00		4.377,00	-23,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	3.406,80	4.700,00		9.569,74	4.869,74	
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**	**7.783,80**	**9.100,00**		**13.946,74**	**4.846,74**	
02.01	- Personalaufwendungen	16.184,64	15.300,00		14.937,15	-362,85	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	91.037,99	159.000,00		93.920,65	-65.079,35	10.550,03
02.04	- Abschreibungen	47.420,82	45.400,00		47.445,17	2.045,17	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	24.563,50	17.800,00		28.775,98	10.975,98	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**179.206,95**	**237.500,00**		**185.078,95**	**-52.421,05**	**10.550,03**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-171.423,15**	**-228.400,00**		**-171.132,21**	**57.267,79**	**-10.550,03**
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-171.423,15**	**-228.400,00**		**-171.132,21**	**57.267,79**	**-10.550,03**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-171.423,15**	**-228.400,00**		**-171.132,21**	**57.267,79**	**-10.550,03**

Teilfinanzrechnung Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	3.593,64	4.700,00		11.260,74	6.560,74	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	18.090,03			1.755,92	1.755,92	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**21.683,67**	**4.700,00**		**13.016,66**	**8.316,66**	
02.01	- Personalauszahlungen	-15.919,42	-15.300,00		-14.937,15	362,85	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-97.852,36	-159.000,00		-108.767,93	50.232,07	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-37.124,32	-17.800,00		-40.424,51	-22.624,51	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-150.896,10**	**-192.100,00**		**-164.129,59**	**27.970,41**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-129.212,43**	**-187.400,00**		**-151.112,93**	**36.287,07**	
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	-98.846,54					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.930,78	-9.600,00		-3.599,17	6.000,83	-2.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-101.777,32	-9.600,00		-3.599,17	6.000,83	-2.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-101.777,32**	**-9.600,00**		**-3.599,17**	**6.000,83**	**-2.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-230.989,75**	**-197.000,00**		**-154.712,10**	**42.287,90**	**-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**	**-230.989,75**	**-197.000,00**		**-154.712,10**	**42.287,90**	**-2.000,00**

Investitionen Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-15-006 Erweiterung der Schulmensa	-101.241,82	-7.600,00			7.600,00	
05.02 - Baumaßnahmen	-98.846,54					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.395,28	-7.600,00			7.600,00	
INV-21-026 Küchengeräte für Menseria				-3.599,17	-3.599,17	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-3.599,17	-3.599,17	
INV-BGA-05 BGA Menseria	-450,00	-2.000,00			2.000,00	-2.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-450,00	-2.000,00			2.000,00	-2.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	158.900,00	39.000,00			-39.000,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**158.900,00**	**39.000,00**			**-39.000,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-158.900,00**	**-39.000,00**			**39.000,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				14.900,00	14.900,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen				14.900,00	14.900,00	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-158.900,00**	**-39.000,00**			**39.000,00**	
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**	**-158.900,00**	**-39.000,00**			**39.000,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	-158.900,00	-39.000,00			39.000,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-158.900,00**	**-39.000,00**			**39.000,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-158.900,00**	**-39.000,00**			**39.000,00**	
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**	**-158.900,00**	**-39.000,00**			**39.000,00**	
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**	**-158.900,00**	**-39.000,00**			**39.000,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 26210 Musikpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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		620,00	-1.980,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**870,00**	**2.600,00**		**620,00**	**-1.980,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-870,00**	**-2.600,00**		**-620,00**	**1.980,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-870,00**	**-2.600,00**		**-620,00**	**1.980,00**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-870,00**	**-2.600,00**		**-620,00**	**1.980,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 26210 Musikpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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		-620,00	1.980,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-870,00**	**-2.600,00**		**-620,00**	**1.980,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-870,00**	**-2.600,00**		**-620,00**	**1.980,00**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-870,00**	**-2.600,00**		**-620,00**	**1.980,00**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-870,00**	**-2.600,00**		**-620,00**	**1.980,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 26310 Musikschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	9.165,00	10.000,00		10.920,00	920,00	
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**	**9.165,00**	**10.000,00**		**10.920,00**	**920,00**	
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	28.013,41	28.100,00		28.013,41	-86,59	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**28.013,41**	**28.100,00**		**28.013,41**	**-86,59**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-18.848,41**	**-18.100,00**		**-17.093,41**	**1.006,59**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-18.848,41**	**-18.100,00**		**-17.093,41**	**1.006,59**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-18.848,41**	**-18.100,00**		**-17.093,41**	**1.006,59**	

Teilfinanzrechnung Produkt 26310 Musikschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	9.165,00	10.000,00		10.920,00	920,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.165,00**	**10.000,00**		**10.920,00**	**920,00**	
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	-28.013,41	-28.100,00		-28.013,41	86,59	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.013,41**	**-28.100,00**		**-28.013,41**	**86,59**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.848,41**	**-18.100,00**		**-17.093,41**	**1.006,59**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-18.848,41**	**-18.100,00**		**-17.093,41**	**1.006,59**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-18.848,41**	**-18.100,00**		**-17.093,41**	**1.006,59**	

Teilergebnisrechnung Produkt 27110 Volkshochschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	33.858,18	39.800,00	600,00	22.981,44	-17.418,56	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	62,78	10.800,00		47,42	-10.752,58	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		300,00		15.748,64	15.448,64	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**33.920,96**	**50.900,00**	**600,00**	**38.777,50**	**-12.722,50**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-33.920,96**	**-50.900,00**	**-600,00**	**-38.777,50**	**12.722,50**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-33.920,96**	**-50.900,00**	**-600,00**	**-38.777,50**	**12.722,50**	
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**	**-33.920,96**	**-50.900,00**	**-600,00**	**-38.777,50**	**12.722,50**	

Teilfinanzrechnung Produkt 27110 Volkshochschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	-25.405,84	-39.800,00	-600,00	-14.108,31	26.291,69	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-10.800,00			10.800,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-300,00		-4.800,00	-4.500,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-25.405,84**	**-50.900,00**	**-600,00**	**-18.908,31**	**32.591,69**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-25.405,84**	**-50.900,00**	**-600,00**	**-18.908,31**	**32.591,69**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-25.405,84**	**-50.900,00**	**-600,00**	**-18.908,31**	**32.591,69**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-25.405,84**	**-50.900,00**	**-600,00**	**-18.908,31**	**32.591,69**	

Teilergebnisrechnung Produkt 27210 Bücherei

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.213,06					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	2.458,00	2.500,00		2.458,00	-42,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	4.306,50	4.000,00		4.703,50	703,50	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte				18,50	18,50	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge				20,00	20,00	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**7.977,56**	**6.500,00**		**7.200,00**	**700,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	57.596,59	62.900,00	800,00	64.914,51	1.214,51	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	27.799,09	37.600,00		29.132,83	-8.467,17	583,47
02.04	- Abschreibungen	4.210,00	4.200,00		4.209,00	9,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	934,65	1.400,00		2.056,49	656,49	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**90.540,33**	**106.100,00**	**800,00**	**100.312,83**	**-6.587,17**	**583,47**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-82.562,77**	**-99.600,00**	**-800,00**	**-93.112,83**	**7.287,17**	**-583,47**
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-82.562,77**	**-99.600,00**	**-800,00**	**-93.112,83**	**7.287,17**	**-583,47**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-82.562,77**	**-99.600,00**	**-800,00**	**-93.112,83**	**7.287,17**	**-583,47**

Teilfinanzrechnung Produkt 27210 Bücherei

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	3.867,00	4.000,00		4.498,00	498,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte				18,50	18,50	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				20,00	20,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.867,00**	**4.000,00**		**4.536,50**	**536,50**	
02.01	- Personalauszahlungen	-57.596,59	-62.900,00	-800,00	-64.914,51	-1.214,51	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-26.859,49	-37.600,00		-30.263,85	7.336,15	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-934,15	-1.400,00		-2.114,21	-714,21	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-85.390,23**	**-101.900,00**	**-800,00**	**-97.292,57**	**5.407,43**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-81.523,23**	**-97.900,00**	**-800,00**	**-92.756,07**	**5.943,93**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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	-7.565,50					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-7.565,50					
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.565,50**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-89.088,73**	**-97.900,00**	**-800,00**	**-92.756,07**	**5.943,93**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-89.088,73**	**-97.900,00**	**-800,00**	**-92.756,07**	**5.943,93**	

Investitionen Produkt 27210 Bücherei

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-010 Stadtbücherei: Neuanschaffung Inventar	-7.565,50					
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	-7.565,50					

Teilergebnisrechnung Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	295,81	100,00		675,18	575,18	
02.04	- Abschreibungen	94,00	100,00		93,00	-7,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	11.069,26	6.500,00		6.203,80	-296,20	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	176,00	200,00		188,00	-12,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**11.635,07**	**6.900,00**		**7.159,98**	**259,98**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-11.635,07**	**-6.900,00**		**-7.159,98**	**-259,98**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-11.635,07**	**-6.900,00**		**-7.159,98**	**-259,98**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-11.635,07**	**-6.900,00**		**-7.159,98**	**-259,98**	

Teilfinanzrechnung Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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.	-295,81	-100,00		-371,73	-271,73	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-11.069,26	-6.500,00		-6.203,80	296,20	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-176,00	-200,00		-188,00	12,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.541,07**	**-6.800,00**		**-6.763,53**	**36,47**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.541,07**	**-6.800,00**		**-6.763,53**	**36,47**	
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**	**-11.541,07**	**-6.800,00**		**-6.763,53**	**36,47**	
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**	**-11.541,07**	**-6.800,00**		**-6.763,53**	**36,47**	

Teilergebnisrechnung Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.620,00	2.000,00			-2.000,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**1.840,00**	**2.000,00**			**-2.000,00**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	38.110,10	5.300,00	-2.000,00	7.742,81	4.442,81	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	9.998,25	14.000,00		9.998,25	-4.001,75	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.439,31					
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**50.547,66**	**19.300,00**	**-2.000,00**	**17.741,06**	**441,06**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-48.707,66**	**-17.300,00**	**2.000,00**	**-17.741,06**	**-2.441,06**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-48.707,66**	**-17.300,00**	**2.000,00**	**-17.741,06**	**-2.441,06**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-48.707,66**	**-17.300,00**	**2.000,00**	**-17.741,06**	**-2.441,06**	

Teilfinanzrechnung Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	1.620,00	2.000,00			-2.000,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.620,00**	**2.000,00**			**-2.000,00**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-35.477,10	-5.300,00	2.000,00	-7.690,26	-4.390,26	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-9.998,25	-14.000,00		-9.998,25	4.001,75	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.439,31					
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-47.914,66**	**-19.300,00**	**2.000,00**	**-17.688,51**	**-388,51**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-46.294,66**	**-17.300,00**	**2.000,00**	**-17.688,51**	**-2.388,51**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-46.294,66**	**-17.300,00**	**2.000,00**	**-17.688,51**	**-2.388,51**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-46.294,66**	**-17.300,00**	**2.000,00**	**-17.688,51**	**-2.388,51**	

Teilergebnisrechnung Produkt 31190 Sozialverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	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**			**500,00**	**500,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	135.109,47	143.400,00	7.100,00	144.438,60	-6.061,40	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.626,86	3.100,00		1.221,00	-1.879,00	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.291,15	4.800,00		2.580,88	-2.219,12	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**139.027,48**	**151.300,00**	**7.100,00**	**148.240,48**	**-10.159,52**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-138.777,48**	**-151.300,00**	**-7.100,00**	**-147.740,48**	**10.659,52**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-138.777,48**	**-151.300,00**	**-7.100,00**	**-147.740,48**	**10.659,52**	
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**	**-138.777,48**	**-151.300,00**	**-7.100,00**	**-147.740,48**	**10.659,52**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31190 Sozialverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				500,00	500,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**				**500,00**	**500,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-134.844,25	-143.400,00	-7.100,00	-144.438,60	6.061,40	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.626,86	-3.100,00		-1.221,00	1.879,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.714,87	-4.800,00		-2.497,28	2.302,72	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-139.185,98**	**-151.300,00**	**-7.100,00**	**-148.156,88**	**10.243,12**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-139.185,98**	**-151.300,00**	**-7.100,00**	**-147.656,88**	**10.743,12**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen	-740,23					
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-740,23					
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-740,23**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-139.926,21**	**-151.300,00**	**-7.100,00**	**-147.656,88**	**10.743,12**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-139.926,21**	**-151.300,00**	**-7.100,00**	**-147.656,88**	**10.743,12**	

Teilergebnisrechnung Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	159.657,76	163.500,00		165.271,88	1.771,88	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**159.657,76**	**163.500,00**		**165.271,88**	**1.771,88**	
02.01	- Personalaufwendungen	164.458,17	168.100,00	2.000,00	159.175,66	-10.924,34	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	156,95			118,55	118,55	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	207,76	500,00		664,79	164,79	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**164.822,88**	**168.600,00**	**2.000,00**	**159.959,00**	**-10.641,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-5.165,12**	**-5.100,00**	**-2.000,00**	**5.312,88**	**12.412,88**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-5.165,12**	**-5.100,00**	**-2.000,00**	**5.312,88**	**12.412,88**	
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**	**-5.165,12**	**-5.100,00**	**-2.000,00**	**5.312,88**	**12.412,88**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	159.657,76	163.500,00		165.725,92	2.225,92	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**159.657,76**	**163.500,00**		**165.725,92**	**2.225,92**	
02.01	- Personalauszahlungen	-143.327,32	-168.100,00	-2.000,00	-136.992,81	33.107,19	
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	-207,76	-500,00		-664,79	-164,79	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-143.535,08**	**-168.600,00**	**-2.000,00**	**-137.657,60**	**32.942,40**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.122,68**	**-5.100,00**	**-2.000,00**	**28.068,32**	**35.168,32**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**16.122,68**	**-5.100,00**	**-2.000,00**	**28.068,32**	**35.168,32**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**16.122,68**	**-5.100,00**	**-2.000,00**	**28.068,32**	**35.168,32**	

Teilergebnisrechnung Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte				441,31	441,31	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.080,94	18.100,00		16.922,94	-1.177,06	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**10.112,94**	**18.100,00**		**17.364,25**	**-735,75**	
02.01	- Personalaufwendungen	12.459,74	13.600,00	600,00	12.678,05	-1.521,95	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	28.756,72	92.400,00		42.948,00	-49.452,00	2.302,30
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**41.216,46**	**106.000,00**	**600,00**	**55.626,05**	**-50.973,95**	**2.302,30**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-31.103,52**	**-87.900,00**	**-600,00**	**-38.261,80**	**50.238,20**	**-2.302,30**
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	1,00					
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-1,00**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-31.104,52**	**-87.900,00**	**-600,00**	**-38.261,80**	**50.238,20**	**-2.302,30**
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**	**-31.104,52**	**-87.900,00**	**-600,00**	**-38.261,80**	**50.238,20**	**-2.302,30**

Teilfinanzrechnung Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	381,08					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.758,82	18.100,00		7.446,32	-10.653,68	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.171,90**	**18.100,00**		**7.446,32**	**-10.653,68**	
02.01	- Personalauszahlungen	-10.528,68	-13.600,00	-600,00	-10.652,32	3.547,68	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-29.287,82	-92.400,00		-43.455,73	48.944,27	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-39.816,50**	**-106.000,00**	**-600,00**	**-54.108,05**	**52.491,95**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-36.644,60**	**-87.900,00**	**-600,00**	**-46.661,73**	**41.838,27**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-36.644,60**	**-87.900,00**	**-600,00**	**-46.661,73**	**41.838,27**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-36.644,60**	**-87.900,00**	**-600,00**	**-46.661,73**	**41.838,27**	

Teilergebnisrechnung Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.337,44			103.413,56	103.413,56	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.347,91			1.500,00	1.500,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	205.882,64	246.700,00		315.165,02	68.465,02	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**219.567,99**	**246.700,00**		**420.078,58**	**173.378,58**	
02.01	- Personalaufwendungen	90.952,70	96.900,00	1.400,00	98.521,91	221,91	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	222.920,43	408.000,00		334.605,26	-73.394,74	
02.04	- Abschreibungen	2.155,00	2.100,00		2.155,06	55,06	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.592,90	1.500,00		9.078,88	7.578,88	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**318.621,03**	**508.500,00**	**1.400,00**	**444.361,11**	**-65.538,89**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-99.053,04**	**-261.800,00**	**-1.400,00**	**-24.282,53**	**238.917,47**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	174,14					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**174,14**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-98.878,90**	**-261.800,00**	**-1.400,00**	**-24.282,53**	**238.917,47**	
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**	**-98.878,90**	**-261.800,00**	**-1.400,00**	**-24.282,53**	**238.917,47**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.037,44			40.293,56	40.293,56	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	210,02			3.389,39	3.389,39	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	293.456,11	246.700,00		285.894,92	39.194,92	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6,25					
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**304.709,82**	**246.700,00**		**329.577,87**	**82.877,87**	
02.01	- Personalauszahlungen	-89.016,35	-96.900,00	-1.400,00	-96.491,11	1.808,89	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-231.894,58	-408.000,00		-337.809,45	70.190,55	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.479,07	-1.500,00		-8.904,02	-7.404,02	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-323.390,00**	**-506.400,00**	**-1.400,00**	**-443.204,58**	**64.595,42**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.680,18**	**-259.700,00**	**-1.400,00**	**-113.626,71**	**147.473,29**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-18.680,18**	**-259.700,00**	**-1.400,00**	**-113.626,71**	**147.473,29**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-18.680,18**	**-259.700,00**	**-1.400,00**	**-113.626,71**	**147.473,29**	

Teilergebnisrechnung Produkt 34610 Wohngeldleistungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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				-57,00	-57,00	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte				3.592,00	3.592,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		6.900,00			-6.900,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**		**6.900,00**		**3.535,00**	**-3.365,00**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.405,46	5.000,00			-5.000,00	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	17.254,00			-17.254,00	-17.254,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	268,07	1.900,00		222,50	-1.677,50	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**19.927,53**	**6.900,00**		**-17.031,50**	**-23.931,50**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-19.927,53**			**20.566,50**	**20.566,50**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	35,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**35,00**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-19.892,53**			**20.566,50**	**20.566,50**	
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**	**-19.892,53**			**20.566,50**	**20.566,50**	

Teilfinanzrechnung Produkt 34610 Wohngeldleistungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	356,00					
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	14.688,00	6.900,00			-6.900,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	35,00					
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.079,00**	**6.900,00**			**-6.900,00**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.405,46	-5.000,00			5.000,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-268,07	-1.900,00		-222,50	1.677,50	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.673,53**	**-6.900,00**		**-222,50**	**6.677,50**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.405,47**			**-222,50**	**-222,50**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
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**	**12.405,47**			**-222,50**	**-222,50**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**12.405,47**			**-222,50**	**-222,50**	

Teilergebnisrechnung Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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**					
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.214,20	4.200,00			-4.200,00	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	5.268,09	5.000,00		4.376,22	-623,78	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.169,20	6.400,00		5.023,65	-1.376,35	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**11.651,49**	**15.600,00**		**9.399,87**	**-6.200,13**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-10.651,49**	**-15.600,00**		**-9.399,87**	**6.200,13**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-10.651,49**	**-15.600,00**		**-9.399,87**	**6.200,13**	
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**	**-10.651,49**	**-15.600,00**		**-9.399,87**	**6.200,13**	

Teilfinanzrechnung Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**				**1.000,00**	**1.000,00**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-4.200,00		-1.109,00	3.091,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-5.615,43	-5.000,00		-6.007,16	-1.007,16	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.946,20	-6.400,00		-4.620,00	1.780,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.561,63**	**-15.600,00**		**-11.736,16**	**3.863,84**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.561,63**	**-15.600,00**		**-10.736,16**	**4.863,84**	
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						
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**	**-11.561,63**	**-15.600,00**		**-10.736,16**	**4.863,84**	
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**	**-11.561,63**	**-15.600,00**		**-10.736,16**	**4.863,84**	

Teilergebnisrechnung Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	6.003,70	7.500,00	400,00	6.102,83	-1.797,17	
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**	**6.003,70**	**7.500,00**	**400,00**	**6.102,83**	**-1.797,17**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.003,70**	**-7.500,00**	**-400,00**	**-6.102,83**	**1.797,17**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-6.003,70**	**-7.500,00**	**-400,00**	**-6.102,83**	**1.797,17**	
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**	**-6.003,70**	**-7.500,00**	**-400,00**	**-6.102,83**	**1.797,17**	

Teilfinanzrechnung Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	-6.003,70	-7.500,00	-400,00	-6.102,83	1.797,17	
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**	**-6.003,70**	**-7.500,00**	**-400,00**	**-6.102,83**	**1.797,17**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.003,70**	**-7.500,00**	**-400,00**	**-6.102,83**	**1.797,17**	
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**	**-6.003,70**	**-7.500,00**	**-400,00**	**-6.102,83**	**1.797,17**	
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**	**-6.003,70**	**-7.500,00**	**-400,00**	**-6.102,83**	**1.797,17**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	427,60	1.000,00		180,00	-820,00	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	36.264,19	30.000,00			-30.000,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**36.691,79**	**31.000,00**		**180,00**	**-30.820,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	19.805,20	21.500,00	400,00	25.591,60	3.691,60	
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	23.371,50	30.000,00		23.029,20	-6.970,80	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**43.176,70**	**53.500,00**	**400,00**	**48.620,80**	**-5.279,20**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.484,91**	**-22.500,00**	**-400,00**	**-48.440,80**	**-25.540,80**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-6.484,91**	**-22.500,00**	**-400,00**	**-48.440,80**	**-25.540,80**	
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**	**-6.484,91**	**-22.500,00**	**-400,00**	**-48.440,80**	**-25.540,80**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	427,60	1.000,00		180,00	-820,00	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	36.264,19	30.000,00		31.313,50	1.313,50	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**36.691,79**	**31.000,00**		**31.493,50**	**493,50**	
02.01	- Personalauszahlungen	-19.805,20	-21.500,00	-400,00	-25.591,60	-3.691,60	
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	-23.940,70	-30.000,00		-23.201,20	6.798,80	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-43.745,90**	**-53.500,00**	**-400,00**	**-48.792,80**	**5.107,20**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.054,11**	**-22.500,00**	**-400,00**	**-17.299,30**	**5.600,70**	
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**	**-7.054,11**	**-22.500,00**	**-400,00**	**-17.299,30**	**5.600,70**	
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**	**-7.054,11**	**-22.500,00**	**-400,00**	**-17.299,30**	**5.600,70**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.677,32	92.000,00		91.362,18	-637,82	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge	11.670,07	15.000,00		13.734,42	-1.265,58	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	12.159,00			12.000,00	12.000,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				920,00	920,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**155.506,39**	**107.000,00**		**118.016,60**	**11.016,60**	
02.01	- Personalaufwendungen	120.394,49	150.600,00	1.700,00	151.672,21	-627,79	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	36.757,15	47.300,00		43.268,58	-4.031,42	900,00
02.04	- Abschreibungen				0,03	0,03	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.945,48	6.100,00		3.512,40	-2.587,60	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**160.097,12**	**204.000,00**	**1.700,00**	**198.453,22**	**-7.246,78**	**900,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-4.590,73**	**-97.000,00**	**-1.700,00**	**-80.436,62**	**18.263,38**	**-900,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-4.590,73**	**-97.000,00**	**-1.700,00**	**-80.436,62**	**18.263,38**	**-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**	**-4.590,73**	**-97.000,00**	**-1.700,00**	**-80.436,62**	**18.263,38**	**-900,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.563,81	92.000,00		110.782,85	18.782,85	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	12.585,29	15.000,00		13.205,10	-1.794,90	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	159,00			12.000,00	12.000,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				920,00	920,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**143.308,10**	**107.000,00**		**136.907,95**	**29.907,95**	
02.01	- Personalauszahlungen	-120.037,89	-150.600,00	-1.700,00	-152.125,11	174,89	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-36.747,90	-47.300,00		-42.472,20	4.827,80	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.145,63	-6.100,00		-3.716,34	2.383,66	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-159.931,42**	**-204.000,00**	**-1.700,00**	**-198.313,65**	**7.386,35**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.623,32**	**-97.000,00**	**-1.700,00**	**-61.405,70**	**37.294,30**	
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**	**-16.623,32**	**-97.000,00**	**-1.700,00**	**-61.405,70**	**37.294,30**	
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**	**-16.623,32**	**-97.000,00**	**-1.700,00**	**-61.405,70**	**37.294,30**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	1.397,60	2.500,00		1.306,00	-1.194,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.397,60**	**2.500,00**		**1.306,00**	**-1.194,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.397,60**	**-2.500,00**		**-1.306,00**	**1.194,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-1.397,60**	**-2.500,00**		**-1.306,00**	**1.194,00**	
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**	**-1.397,60**	**-2.500,00**		**-1.306,00**	**1.194,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	-1.397,60	-2.500,00		-1.306,00	1.194,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.397,60**	**-2.500,00**		**-1.306,00**	**1.194,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.397,60**	**-2.500,00**		**-1.306,00**	**1.194,00**	
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**	**-1.397,60**	**-2.500,00**		**-1.306,00**	**1.194,00**	
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**	**-1.397,60**	**-2.500,00**		**-1.306,00**	**1.194,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36220 Kinder- und Jugenderholung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00			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**	**500,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	3.777,12	6.100,00	300,00	3.010,32	-3.389,68	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen				357,00	357,00	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	-3.620,58	4.000,00		4.000,00		
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	9,13	100,00		7,08	-92,92	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**165,67**	**10.200,00**	**300,00**	**7.374,40**	**-3.125,60**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**334,33**	**-10.200,00**	**-300,00**	**-6.874,40**	**3.625,60**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**334,33**	**-10.200,00**	**-300,00**	**-6.874,40**	**3.625,60**	
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**	**334,33**	**-10.200,00**	**-300,00**	**-6.874,40**	**3.625,60**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36220 Kinder- und Jugenderholung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				500,00	500,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**				**500,00**	**500,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-3.777,12	-6.100,00	-300,00	-3.010,32	3.389,68	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.				-357,00	-357,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	3.620,58	-4.000,00		-4.000,00		
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-9,13	-100,00		-7,08	92,92	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-165,67**	**-10.200,00**	**-300,00**	**-7.374,40**	**3.125,60**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-165,67**	**-10.200,00**	**-300,00**	**-6.874,40**	**3.625,60**	
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**	**-165,67**	**-10.200,00**	**-300,00**	**-6.874,40**	**3.625,60**	
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**	**-165,67**	**-10.200,00**	**-300,00**	**-6.874,40**	**3.625,60**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.472,92	40.000,00		42.511,44	2.511,44	
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**	**42.472,92**	**40.000,00**		**42.511,44**	**2.511,44**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.904,00	500.000,00	-500.000,00	3.575,00	3.575,00	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	10.000,00					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	80.000,00	149.100,00		149.450,93	350,93	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**91.904,00**	**649.100,00**	**-500.000,00**	**153.025,93**	**3.925,93**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-49.431,08**	**-609.100,00**	**500.000,00**	**-110.514,49**	**-1.414,49**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-49.431,08**	**-609.100,00**	**500.000,00**	**-110.514,49**	**-1.414,49**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-49.431,08**	**-609.100,00**	**500.000,00**	**-110.514,49**	**-1.414,49**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.172,92	40.000,00		42.511,44	2.511,44	
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**	**42.172,92**	**40.000,00**		**42.511,44**	**2.511,44**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.904,00	-500.000,00	500.000,00	-3.575,00	-3.575,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-10.000,00					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-80.000,00	-149.100,00		-186.710,93	-37.610,93	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-91.904,00**	**-649.100,00**	**500.000,00**	**-190.285,93**	**-41.185,93**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-49.731,08**	**-609.100,00**	**500.000,00**	**-147.774,49**	**-38.674,49**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-49.731,08**	**-609.100,00**	**500.000,00**	**-147.774,49**	**-38.674,49**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-49.731,08**	**-609.100,00**	**500.000,00**	**-147.774,49**	**-38.674,49**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**						
02.01	- Personalaufwendungen	76.900,44	75.800,00	4.000,00	75.296,60	-4.503,40	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.095,90	3.400,00		1.665,42	-1.734,58	
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	499,20	400,00		4,97	-395,03	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**81.327,54**	**80.400,00**	**4.000,00**	**77.798,99**	**-6.601,01**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-81.327,54**	**-80.400,00**	**-4.000,00**	**-77.798,99**	**6.601,01**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-81.327,54**	**-80.400,00**	**-4.000,00**	**-77.798,99**	**6.601,01**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-81.327,54**	**-80.400,00**	**-4.000,00**	**-77.798,99**	**6.601,01**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	-60.389,24	-75.800,00	-4.000,00	-58.000,64	21.799,36	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.978,19	-3.400,00		-1.576,51	1.823,49	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-499,20	-400,00		-4,97	395,03	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-63.866,63**	**-79.600,00**	**-4.000,00**	**-59.582,12**	**24.017,88**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-63.866,63**	**-79.600,00**	**-4.000,00**	**-59.582,12**	**24.017,88**	
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**	**-63.866,63**	**-79.600,00**	**-4.000,00**	**-59.582,12**	**24.017,88**	
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**	**-63.866,63**	**-79.600,00**	**-4.000,00**	**-59.582,12**	**24.017,88**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.176.191,66	1.104.000,00		887.961,68	-216.038,32	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.639,00	5.600,00		5.641,00	41,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	64.923,80	59.000,00		69.549,00	10.549,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		2.000,00		1.363,49	-636,51	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	72.717,79	20.000,00		79.874,18	59.874,18	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**1.319.472,25**	**1.190.600,00**		**1.044.389,35**	**-146.210,65**	
02.01	- Personalaufwendungen	1.247.266,15	1.447.500,00	153.100,00	1.272.290,82	-328.309,18	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	110.609,59	198.500,00	145.000,00	124.281,51	-219.218,49	18.139,62
02.04	- Abschreibungen	19.757,66	18.600,00		19.080,32	480,32	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.705,33	3.600,00		12.592,65	8.992,65	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.380.338,73**	**1.668.200,00**	**298.100,00**	**1.428.245,30**	**-538.054,70**	**18.139,62**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-60.866,48**	**-477.600,00**	**-298.100,00**	**-383.855,95**	**391.844,05**	**-18.139,62**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	35,00			400,00	400,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	1,00					
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**34,00**			**400,00**	**400,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-60.832,48**	**-477.600,00**	**-298.100,00**	**-383.455,95**	**392.244,05**	**-18.139,62**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				1.619,96	1.619,96	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**				**-1.619,96**	**-1.619,96**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-60.832,48**	**-477.600,00**	**-298.100,00**	**-385.075,91**	**390.624,09**	**-18.139,62**

Teilfinanzrechnung Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.067.447,77	1.104.000,00		1.069.546,09	-34.453,91	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	66.953,30	59.000,00		61.691,22	2.691,22	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte		2.000,00		1.419,07	-580,93	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	73.045,78	20.000,00		79.874,18	59.874,18	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	35,00			150,00	150,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.207.481,85**	**1.185.000,00**		**1.212.680,56**	**27.680,56**	
02.01	- Personalauszahlungen	-1.247.255,57	-1.447.500,00	-153.100,00	-1.272.280,68	328.319,32	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-110.888,90	-198.500,00	-145.000,00	-123.859,70	219.640,30	-17.995,24
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen				-1.619,96	-1.619,96	
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.945,55	-3.600,00		-9.251,27	-5.651,27	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.361.090,02**	**-1.649.600,00**	**-298.100,00**	**-1.407.011,61**	**540.688,39**	**-17.995,24**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-153.608,17**	**-464.600,00**	**-298.100,00**	**-194.331,05**	**568.368,95**	**-17.995,24**
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	-6.026,92	-2.000,00	-25.000,00	-2.330,32	24.669,68	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.026,92	-2.000,00	-25.000,00	-2.330,32	24.669,68	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.026,92**	**-2.000,00**	**-25.000,00**	**-2.330,32**	**24.669,68**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-159.635,09**	**-466.600,00**	**-323.100,00**	**-196.661,37**	**593.038,63**	**-17.995,24**
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**	**-159.635,09**	**-466.600,00**	**-323.100,00**	**-196.661,37**	**593.038,63**	**-17.995,24**

Investitionen Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-23-027 Einrichtung einer Übergangsgruppe		-25.000,00	-25.000,00		25.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-25.000,00	-25.000,00		25.000,00	
INV-BGA-06 BGA Willy-Schulte-Kiga	-6.026,92	-2.000,00		-2.330,32	-330,32	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.026,92	-2.000,00		-2.330,32	-330,32	

Teilergebnisrechnung Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.067.677,53	1.067.100,00		905.354,58	-161.745,42	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.068,00	7.000,00		7.160,00	160,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	89.118,10	72.000,00		95.317,40	23.317,40	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	4.450,91	1.000,00		1.166,02	166,02	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	158.553,10	34.000,00		93.921,39	59.921,39	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	375,00	100,00			-100,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**1.327.242,64**	**1.181.200,00**		**1.102.919,39**	**-78.280,61**	
02.01	- Personalaufwendungen	1.394.276,62	1.464.800,00	108.300,00	1.463.240,61	-109.859,39	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	135.011,28	198.400,00		179.052,39	-19.347,61	16.885,54
02.04	- Abschreibungen	25.541,00	25.200,00		25.449,00	249,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen				3.003,23	3.003,23	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.609,21	7.000,00		16.677,65	9.677,65	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.560.438,11**	**1.695.400,00**	**108.300,00**	**1.687.422,88**	**-116.277,12**	**16.885,54**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-233.195,47**	**-514.200,00**	**-108.300,00**	**-584.503,49**	**37.996,51**	**-16.885,54**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	486,00			400,00	400,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	245,39					
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**240,61**			**400,00**	**400,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-232.954,86**	**-514.200,00**	**-108.300,00**	**-584.103,49**	**38.396,51**	**-16.885,54**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				10.979,72	10.979,72	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**				**-10.979,72**	**-10.979,72**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-232.954,86**	**-514.200,00**	**-108.300,00**	**-595.083,21**	**27.416,79**	**-16.885,54**

Teilfinanzrechnung Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	988.560,59	1.067.100,00		1.070.427,81	3.327,81	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	94.260,45	72.000,00		91.682,40	19.682,40	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	4.093,91	1.000,00		1.523,02	523,02	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	153.553,42	34.000,00		98.647,94	64.647,94	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	485,00			150,00	150,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.240.953,37**	**1.174.100,00**		**1.262.431,17**	**88.331,17**	
02.01	- Personalauszahlungen	-1.394.255,46	-1.464.800,00	-108.300,00	-1.463.220,33	109.879,67	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-146.336,05	-198.400,00		-165.519,96	32.880,04	-12.323,08
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen				-10.979,72	-10.979,72	
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.010,80	-7.000,00		-10.100,71	-3.100,71	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.546.602,31**	**-1.670.200,00**	**-108.300,00**	**-1.649.820,72**	**128.679,28**	**-12.323,08**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-305.648,94**	**-496.100,00**	**-108.300,00**	**-387.389,55**	**217.010,45**	**-12.323,08**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.070,00	-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	-5.070,00	-2.000,00			2.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.070,00**	**-2.000,00**			**2.000,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-310.718,94**	**-498.100,00**	**-108.300,00**	**-387.389,55**	**219.010,45**	**-12.323,08**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-310.718,94**	**-498.100,00**	**-108.300,00**	**-387.389,55**	**219.010,45**	**-12.323,08**

Investitionen Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-07 BGA KiTa "Kunterbunt"	-5.070,00	-2.000,00			2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.070,00	-2.000,00			2.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	343.846,43	394.100,00		280.388,58	-113.711,42	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.776,00	5.800,00		5.778,00	-22,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	3.782,59	500,00			-500,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**353.405,02**	**400.400,00**		**286.166,58**	**-114.233,42**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	22.224,66	40.300,00		39.831,98	-468,02	721,56
02.04	- Abschreibungen	16.294,00	16.400,00		16.741,00	341,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	614.207,83	737.500,00	16.200,00	732.000,00	-21.700,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.906,08	500,00			-500,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**656.632,57**	**794.700,00**	**16.200,00**	**788.572,98**	**-22.327,02**	**721,56**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-303.227,55**	**-394.300,00**	**-16.200,00**	**-502.406,40**	**-91.906,40**	**-721,56**
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-303.227,55**	**-394.300,00**	**-16.200,00**	**-502.406,40**	**-91.906,40**	**-721,56**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				2.609,94	2.609,94	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**				**-2.609,94**	**-2.609,94**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-303.227,55**	**-394.300,00**	**-16.200,00**	**-505.016,34**	**-94.516,34**	**-721,56**

Teilfinanzrechnung Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	338.806,18	394.100,00		378.891,69	-15.208,31	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	577,20	500,00		3.205,39	2.705,39	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**339.383,38**	**394.600,00**		**382.097,08**	**-12.502,92**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-22.937,53	-40.300,00		-38.425,40	1.874,60	-8,69
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen				-2.609,94	-2.609,94	
02.05	- Transferzahlungen	-622.207,83	-737.500,00	-16.200,00	-671.000,00	82.700,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.906,08	-500,00			500,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-649.051,44**	**-778.300,00**	**-16.200,00**	**-712.035,34**	**82.464,66**	**-8,69**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-309.668,06**	**-383.700,00**	**-16.200,00**	**-329.938,26**	**69.961,74**	**-8,69**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-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					
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-15.497,00**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-325.165,06**	**-383.700,00**	**-16.200,00**	**-329.938,26**	**69.961,74**	**-8,69**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-325.165,06**	**-383.700,00**	**-16.200,00**	**-329.938,26**	**69.961,74**	**-8,69**

Investitionen Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-024 Heizungsanlage Regenbogenkindergarten	-9.247,66					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.247,66					
INV-22-026 Anschaffung Küche Regenbogenkindergarten	-6.249,34					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.249,34					

Teilergebnisrechnung Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	347.259,11	535.900,00		263.044,95	-272.855,05	
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**	**347.259,11**	**535.900,00**		**263.044,95**	**-272.855,05**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen	114.122,00	114.100,00		114.123,00	23,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	629.831,50	957.800,00		837.214,40	-120.585,60	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**743.953,50**	**1.071.900,00**		**951.337,40**	**-120.562,60**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-396.694,39**	**-536.000,00**		**-688.292,45**	**-152.292,45**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-396.694,39**	**-536.000,00**		**-688.292,45**	**-152.292,45**	
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**	**-396.694,39**	**-536.000,00**		**-688.292,45**	**-152.292,45**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	342.218,86	535.900,00		355.766,85	-180.133,15	
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**	**342.218,86**	**535.900,00**		**355.766,85**	**-180.133,15**	
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	-717.235,80	-957.800,00		-820.806,16	136.993,84	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-717.235,80**	**-957.800,00**		**-820.806,16**	**136.993,84**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-375.016,94**	**-421.900,00**		**-465.039,31**	**-43.139,31**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-375.016,94**	**-421.900,00**		**-465.039,31**	**-43.139,31**	
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**	**-375.016,94**	**-421.900,00**		**-465.039,31**	**-43.139,31**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36561 Charlys Kinderparadies - Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	268.766,79	308.000,00		196.561,08	-111.438,92	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				1.632,00	1.632,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**268.766,79**	**308.000,00**		**198.193,08**	**-109.806,92**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.103,32	3.000,00		3.135,99	135,99	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	564.055,56	613.000,00		589.794,20	-23.205,80	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**566.158,88**	**616.000,00**		**592.930,19**	**-23.069,81**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-297.392,09**	**-308.000,00**		**-394.737,11**	**-86.737,11**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-297.392,09**	**-308.000,00**		**-394.737,11**	**-86.737,11**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-297.392,09**	**-308.000,00**		**-394.737,11**	**-86.737,11**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36561 Charlys Kinderparadies - Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.726,54	308.000,00		267.121,69	-40.878,31	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				1.632,00	1.632,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**263.726,54**	**308.000,00**		**268.753,69**	**-39.246,31**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.103,32	-3.000,00		-3.135,99	-135,99	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-564.055,56	-613.000,00		-448.780,31	164.219,69	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-566.158,88**	**-616.000,00**		**-451.916,30**	**164.083,70**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-302.432,34**	**-308.000,00**		**-183.162,61**	**124.837,39**	
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**	**-302.432,34**	**-308.000,00**		**-183.162,61**	**124.837,39**	
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**	**-302.432,34**	**-308.000,00**		**-183.162,61**	**124.837,39**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.576,12	326.700,00		173.436,24	-153.263,76	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				1.440,00	1.440,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**217.576,12**	**326.700,00**		**174.876,24**	**-151.823,76**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.103,32	3.000,00		3.136,05	136,05	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	604.263,60	650.500,00		686.232,80	35.732,80	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**606.366,92**	**653.500,00**		**689.368,85**	**35.868,85**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-388.790,80**	**-326.800,00**		**-514.492,61**	**-187.692,61**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-388.790,80**	**-326.800,00**		**-514.492,61**	**-187.692,61**	
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**	**-388.790,80**	**-326.800,00**		**-514.492,61**	**-187.692,61**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.535,87	326.700,00		236.288,57	-90.411,43	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				1.440,00	1.440,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**212.535,87**	**326.700,00**		**237.728,57**	**-88.971,43**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.103,32	-3.000,00		-3.136,05	-136,05	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-604.263,60	-650.500,00		-535.166,90	115.333,10	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-606.366,92**	**-653.500,00**		**-538.302,95**	**115.197,05**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-393.831,05**	**-326.800,00**		**-300.574,38**	**26.225,62**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-393.831,05**	**-326.800,00**		**-300.574,38**	**26.225,62**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-393.831,05**	**-326.800,00**		**-300.574,38**	**26.225,62**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36581 Kindergarten "Die Überflieger"

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		40.200,00		63.593,28	23.393,28	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**		**40.200,00**		**63.593,28**	**23.393,28**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	26.978,28			721,08	721,08	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	73.001,52	80.400,00	25.000,00	154.618,25	49.218,25	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**99.979,80**	**80.400,00**	**25.000,00**	**155.339,33**	**49.939,33**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-99.979,80**	**-40.200,00**	**-25.000,00**	**-91.746,05**	**-26.546,05**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-99.979,80**	**-40.200,00**	**-25.000,00**	**-91.746,05**	**-26.546,05**	
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**	**-99.979,80**	**-40.200,00**	**-25.000,00**	**-91.746,05**	**-26.546,05**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36581 Kindergarten "Die Überflieger"

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		40.200,00		84.791,04	44.591,04	
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**		**40.200,00**		**84.791,04**	**44.591,04**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-26.978,28			-721,08	-721,08	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-76.300,00	-80.400,00	-25.000,00	-101.319,77	4.080,23	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-103.278,28**	**-80.400,00**	**-25.000,00**	**-102.040,85**	**3.359,15**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-103.278,28**	**-40.200,00**	**-25.000,00**	**-17.249,81**	**47.950,19**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-103.278,28**	**-40.200,00**	**-25.000,00**	**-17.249,81**	**47.950,19**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-103.278,28**	**-40.200,00**	**-25.000,00**	**-17.249,81**	**47.950,19**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.941,05					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	183,00	200,00		182,00	-18,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	773,20			579,90	579,90	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**4.897,25**	**200,00**		**761,90**	**561,90**	
02.01	- Personalaufwendungen	7.299,14	8.100,00	300,00	7.771,50	-628,50	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	21.827,46	37.400,00		8.400,66	-28.999,34	
02.04	- Abschreibungen	11.820,28	10.000,00		11.284,00	1.284,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	238,00	300,00			-300,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**41.184,88**	**55.800,00**	**300,00**	**27.456,16**	**-28.643,84**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-36.287,63**	**-55.600,00**	**-300,00**	**-26.694,26**	**29.205,74**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	2,00			0,01	0,01	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-2,00**			**-0,01**	**-0,01**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-36.289,63**	**-55.600,00**	**-300,00**	**-26.694,27**	**29.205,73**	
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**	**-36.289,63**	**-55.600,00**	**-300,00**	**-26.694,27**	**29.205,73**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	773,20			579,90	579,90	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**773,20**			**579,90**	**579,90**	
02.01	- Personalauszahlungen	-7.299,14	-8.100,00	-300,00	-7.771,50	628,50	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-21.827,46	-37.400,00		-8.400,66	28.999,34	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-238,00	-300,00			300,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-29.364,60**	**-45.800,00**	**-300,00**	**-16.172,16**	**29.927,84**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.591,40**	**-45.800,00**	**-300,00**	**-15.592,26**	**30.507,74**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.133,28	-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	-13.133,28	-2.000,00			2.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.133,28**	**-2.000,00**			**2.000,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-41.724,68**	**-47.800,00**	**-300,00**	**-15.592,26**	**32.507,74**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-41.724,68**	**-47.800,00**	**-300,00**	**-15.592,26**	**32.507,74**	

Investitionen Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-17 BGA Spielgeräte u. Spielplätze	-13.133,28	-2.000,00			2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.133,28	-2.000,00			2.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	3.000,00	9.100,00		6.060,00	-3.040,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**3.900,00**	**10.000,00**		**6.960,00**	**-3.040,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.900,00**	**-10.000,00**		**-6.960,00**	**3.040,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-3.900,00**	**-10.000,00**		**-6.960,00**	**3.040,00**	
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**	**-3.900,00**	**-10.000,00**		**-6.960,00**	**3.040,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	-3.000,00	-9.100,00		-6.060,00	3.040,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.000,00**	**-9.100,00**		**-6.060,00**	**3.040,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.000,00**	**-9.100,00**		**-6.060,00**	**3.040,00**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-3.000,00**	**-9.100,00**		**-6.060,00**	**3.040,00**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-3.000,00**	**-9.100,00**		**-6.060,00**	**3.040,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	6,30	100,00			-100,00	
02.04	- Abschreibungen	1.908,00	1.900,00		1.910,00	10,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	4.619,00	40.000,00		48.349,74	8.349,74	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**6.533,30**	**42.000,00**		**50.259,74**	**8.259,74**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.533,30**	**-42.000,00**		**-50.259,74**	**-8.259,74**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-6.533,30**	**-42.000,00**		**-50.259,74**	**-8.259,74**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-6.533,30**	**-42.000,00**		**-50.259,74**	**-8.259,74**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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.	-6,30	-100,00			100,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-4.619,00	-40.000,00		-48.349,74	-8.349,74	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.625,30**	**-40.100,00**		**-48.349,74**	**-8.249,74**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.625,30**	**-40.100,00**		**-48.349,74**	**-8.249,74**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-4.625,30**	**-40.100,00**		**-48.349,74**	**-8.249,74**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-4.625,30**	**-40.100,00**		**-48.349,74**	**-8.249,74**	

Teilergebnisrechnung Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				1.800,00	1.800,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	2.057,00	2.100,00		2.056,00	-44,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	201,85	1.000,00		2,00	-998,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	74,00					
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**2.332,85**	**3.100,00**		**3.858,00**	**758,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	20.048,59	21.500,00	500,00	20.000,79	-1.999,21	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	57.132,37	109.700,00	-20.000,00	32.889,92	-56.810,08	55,14
02.04	- Abschreibungen	59.820,81	59.400,00		59.771,00	371,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	13.245,52	55.700,00		11.906,30	-43.793,70	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	553,13	1.600,00		501,17	-1.098,83	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**150.800,42**	**247.900,00**	**-19.500,00**	**125.069,18**	**-103.330,82**	**55,14**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-148.467,57**	**-244.800,00**	**19.500,00**	**-121.211,18**	**104.088,82**	**-55,14**
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	1,00					
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-1,00**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-148.468,57**	**-244.800,00**	**19.500,00**	**-121.211,18**	**104.088,82**	**-55,14**
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**	**-148.468,57**	**-244.800,00**	**19.500,00**	**-121.211,18**	**104.088,82**	**-55,14**

Teilfinanzrechnung Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				1.800,00	1.800,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	201,85	1.000,00		1,00	-999,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**201,85**	**1.000,00**		**1.801,00**	**801,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-19.783,37	-21.500,00	-500,00	-20.000,79	1.999,21	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-54.451,31	-109.700,00	20.000,00	-33.456,23	56.243,77	-55,14
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-67.484,36	-55.700,00		-66.234,85	-10.534,85	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-553,13	-1.600,00		-536,81	1.063,19	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-142.272,17**	**-188.500,00**	**19.500,00**	**-120.228,68**	**48.771,32**	**-55,14**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-142.070,32**	**-187.500,00**	**19.500,00**	**-118.427,68**	**49.572,32**	**-55,14**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.965,81					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.965,81					
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.965,81**					
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-149.036,13**	**-187.500,00**	**19.500,00**	**-118.427,68**	**49.572,32**	**-55,14**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-149.036,13**	**-187.500,00**	**19.500,00**	**-118.427,68**	**49.572,32**	**-55,14**

Investitionen Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-013 Sportfreianlage: Ersatzan. Mähwerk für Trecker	-6.965,81					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.965,81					

Teilergebnisrechnung Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				1.800,00	1.800,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.768,00	7.700,00		24.433,00	16.733,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	537,82			1.687,18	1.687,18	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	407,52	2.000,00		2.589,00	589,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge		200.000,00			-200.000,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**8.713,34**	**209.700,00**		**30.509,18**	**-179.190,82**	
02.01	- Personalaufwendungen	37.204,38	44.200,00	600,00	42.693,92	-2.106,08	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	65.646,41	160.200,00		176.367,36	16.167,36	431,02
02.04	- Abschreibungen	15.835,80	15.900,00		16.820,59	920,59	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		2.100,00		263,42	-1.836,58	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**118.686,59**	**222.400,00**	**600,00**	**236.145,29**	**13.145,29**	**431,02**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-109.973,25**	**-12.700,00**	**-600,00**	**-205.636,11**	**-192.336,11**	**-431,02**
04.01	+ Außerordentliche Erträge				200.000,00	200.000,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**200.000,00**	**200.000,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-109.973,25**	**-12.700,00**	**-600,00**	**-5.636,11**	**7.663,89**	**-431,02**
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**	**-109.973,25**	**-12.700,00**	**-600,00**	**-5.636,11**	**7.663,89**	**-431,02**

Teilfinanzrechnung Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				1.800,00	1.800,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	413,50			1.344,30	1.344,30	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	407,52	2.000,00		1.652,01	-347,99	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**821,02**	**2.000,00**		**4.796,31**	**2.796,31**	
02.01	- Personalauszahlungen	-37.071,77	-44.200,00	-600,00	-42.693,92	2.106,08	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-61.628,71	-160.200,00		-175.342,50	-15.142,50	-431,02
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-2.100,00		-263,42	1.836,58	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-98.700,48**	**-206.500,00**	**-600,00**	**-218.299,84**	**-11.199,84**	**-431,02**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-97.879,46**	**-204.500,00**	**-600,00**	**-213.503,53**	**-8.403,53**	**-431,02**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit			200.000,00	200.000,00		
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**			**200.000,00**	**200.000,00**		
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen				-349.951,90	-349.951,90	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-260.000,00		262.000,00	-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	-260.000,00	-349.951,90	-87.951,90	-2.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-2.000,00**	**-60.000,00**	**-149.951,90**	**-87.951,90**	**-2.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-97.879,46**	**-206.500,00**	**-60.600,00**	**-363.455,43**	**-96.355,43**	**-2.431,02**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-97.879,46**	**-206.500,00**	**-60.600,00**	**-363.455,43**	**-96.355,43**	**-2.431,02**

Investitionen Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-23-030 Hugo-Homann-Sporthalle - Lüftungsanlage		-60.000,00	-60.000,00	103.604,42	163.604,42	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		200.000,00	200.000,00	200.000,00		
05.02 - Baumaßnahmen				-96.395,58	-96.395,58	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-260.000,00	-260.000,00		260.000,00	
INV-BGA-08 BGA Hugo-Homann-Sporthalle		-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 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				1.800,00	1.800,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.219,00	5.200,00		11.251,98	6.051,98	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	6,00			1.324,07	1.324,07	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		500,00		551,14	51,14	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**5.225,00**	**5.700,00**		**14.927,19**	**9.227,19**	
02.01	- Personalaufwendungen	55.858,30	78.000,00	1.000,00	77.532,11	-1.467,89	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	74.216,03	223.600,00	-12.000,00	166.919,38	-44.680,62	
02.04	- Abschreibungen	35.187,80	35.200,00		42.730,03	7.530,03	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		1.000,00		331,91	-668,09	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**165.262,13**	**337.800,00**	**-11.000,00**	**287.513,43**	**-39.286,57**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-160.037,13**	**-332.100,00**	**11.000,00**	**-272.586,24**	**48.513,76**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-160.037,13**	**-332.100,00**	**11.000,00**	**-272.586,24**	**48.513,76**	
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**	**-160.037,13**	**-332.100,00**	**11.000,00**	**-272.586,24**	**48.513,76**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				1.800,00	1.800,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte				921,25	921,25	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte		500,00		459,83	-40,17	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**500,00**		**3.181,08**	**2.681,08**	
02.01	- Personalauszahlungen	-55.725,69	-78.000,00	-1.000,00	-77.532,11	1.467,89	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-72.606,01	-223.600,00	12.000,00	-166.947,33	44.652,67	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-1.000,00		-331,91	668,09	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-128.331,70**	**-302.600,00**	**11.000,00**	**-244.811,35**	**46.788,65**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-128.331,70**	**-302.100,00**	**11.000,00**	**-241.630,27**	**49.469,73**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit			200.000,00	72.400,98	-127.599,02	
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**			**200.000,00**	**72.400,98**	**-127.599,02**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen				-90.501,23	-90.501,23	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-300.000,00		302.000,00	-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	-300.000,00	-90.501,23	211.498,77	-2.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-2.000,00**	**-100.000,00**	**-18.100,25**	**83.899,75**	**-2.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-128.331,70**	**-304.100,00**	**-89.000,00**	**-259.730,52**	**133.369,48**	**-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**	**-128.331,70**	**-304.100,00**	**-89.000,00**	**-259.730,52**	**133.369,48**	**-2.000,00**

Investitionen Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-23-031 Dreifachsporthalle - Lüftungsanlage		-100.000,00	-100.000,00	72.400,98	172.400,98	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		200.000,00	200.000,00	72.400,98	-127.599,02	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-300.000,00	-300.000,00		300.000,00	
INV-BGA-09 BGA Dreifachsporthalle		-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 42431 Hallenbad

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.100,00			1.800,00	1.800,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.812,00	1.800,00		1.848,00	48,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	52.897,93	50.000,00		104.891,10	54.891,10	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	7.592,35	10.300,00		19.610,31	9.310,31	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	35,00					
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**69.437,28**	**62.100,00**		**128.149,41**	**66.049,41**	
02.01	- Personalaufwendungen	253.277,50	264.500,00		277.741,28	13.241,28	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	173.986,73	384.300,00		325.246,97	-59.053,03	
02.04	- Abschreibungen	59.739,80	58.800,00		59.133,30	333,30	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.982,62	2.100,00		11.433,22	9.333,22	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**492.986,65**	**709.700,00**		**673.554,77**	**-36.145,23**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-423.549,37**	**-647.600,00**		**-545.405,36**	**102.194,64**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-423.549,37**	**-647.600,00**		**-545.405,36**	**102.194,64**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				56.286,38	56.286,38	
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**				**56.286,38**	**56.286,38**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-423.549,37**	**-647.600,00**		**-489.118,98**	**158.481,02**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				1.800,00	1.800,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	56.977,25	50.000,00		83.408,66	33.408,66	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	9.976,00	10.300,00		19.610,31	9.310,31	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	40.106,92			95.172,59	95.172,59	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**107.060,17**	**60.300,00**		**199.991,56**	**139.691,56**	
02.01	- Personalauszahlungen	-253.012,28	-264.500,00		-277.741,28	-13.241,28	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-208.978,54	-384.300,00		-338.127,80	46.172,20	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-8.325,63	-2.100,00		-13.810,69	-11.710,69	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-470.316,45**	**-650.900,00**		**-629.679,77**	**21.220,23**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-363.256,28**	**-590.600,00**		**-429.688,21**	**160.911,79**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
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		-11.500,00	-5.000,00	-13.741,53	2.758,47	-2.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-11.500,00	-5.000,00	-13.741,53	2.758,47	-2.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-11.500,00**	**-5.000,00**	**-13.741,53**	**2.758,47**	**-2.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-363.256,28**	**-602.100,00**	**-5.000,00**	**-443.429,74**	**163.670,26**	**-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**	**-363.256,28**	**-602.100,00**	**-5.000,00**	**-443.429,74**	**163.670,26**	**-2.000,00**

Investitionen Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-23-018 Marmorkiesturm		-14.500,00	-5.000,00	-11.547,50	2.952,50	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-14.500,00	-5.000,00	-11.547,50	2.952,50	
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 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.000,00					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.660,00	1.500,00		975,00	-525,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		65.000,00		26.893,50	-38.106,50	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**87.660,00**	**66.500,00**		**27.868,50**	**-38.631,50**	
02.01	- Personalaufwendungen	172.163,84	242.700,00	27.700,00	167.174,78	-103.225,22	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	501.405,40	632.300,00	-290.000,00	312.568,72	-29.731,28	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	100,00	500,00		100,00	-400,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	10.534,53	11.800,00		7.876,80	-3.923,20	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**684.203,77**	**887.300,00**	**-262.300,00**	**487.720,30**	**-137.279,70**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-596.543,77**	**-820.800,00**	**262.300,00**	**-459.851,80**	**98.648,20**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	1,00					
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-1,00**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-596.544,77**	**-820.800,00**	**262.300,00**	**-459.851,80**	**98.648,20**	
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**	**-596.544,77**	**-820.800,00**	**262.300,00**	**-459.851,80**	**98.648,20**	

Teilfinanzrechnung Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.000,00					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.650,00	1.500,00		975,00	-525,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		65.000,00		26.893,50	-38.106,50	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**87.650,00**	**66.500,00**		**27.868,50**	**-38.631,50**	
02.01	- Personalauszahlungen	-128.356,62	-242.700,00	-27.700,00	-115.558,43	154.841,57	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-402.324,01	-632.300,00	290.000,00	-403.847,61	-61.547,61	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-100,00	-500,00		-100,00	400,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-10.454,53	-11.800,00		-7.956,80	3.843,20	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-541.235,16**	**-887.300,00**	**262.300,00**	**-527.462,84**	**97.537,16**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-453.585,16**	**-820.800,00**	**262.300,00**	**-499.594,34**	**58.905,66**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit		345.000,00			-345.000,00	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**		**345.000,00**			**-345.000,00**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen	-19.529,68	-500.000,00		-334.320,12	165.679,88	-363.470,32
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						-100.000,00
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-19.529,68	-500.000,00		-334.320,12	165.679,88	-463.470,32
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-19.529,68**	**-155.000,00**		**-334.320,12**	**-179.320,12**	**-463.470,32**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-473.114,84**	**-975.800,00**	**262.300,00**	**-833.914,46**	**-120.414,46**	**-463.470,32**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-473.114,84**	**-975.800,00**	**262.300,00**	**-833.914,46**	**-120.414,46**	**-463.470,32**

Investitionen Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-002 Dorfentwicklung: Umsetzung von Projekten						-100.000,00
05.05 - aktivierbare Zuwendungen						-100.000,00
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt	-19.529,68	345.000,00		-334.320,12	-679.320,12	-363.470,32
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		345.000,00			-345.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen	-19.529,68			-334.320,12	-334.320,12	-363.470,32
INV-23-025 Klimabudget		-500.000,00			500.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-500.000,00			500.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 51150 Entwicklung des Homann-Areals

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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				545.992,86	545.992,86	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**				**545.992,86**	**545.992,86**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**				**-545.992,86**	**-545.992,86**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**				**-545.992,86**	**-545.992,86**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**				**-545.992,86**	**-545.992,86**	

Teilfinanzrechnung Produkt 51150 Entwicklung des Homann-Areals

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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 53110 Elektrizitätsversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	314.562,69	312.000,00		279.664,99	-32.335,01	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**314.562,69**	**312.000,00**		**279.664,99**	**-32.335,01**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.188,41					
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**2.188,41**					
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**312.374,28**	**312.000,00**		**279.664,99**	**-32.335,01**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**312.374,28**	**312.000,00**		**279.664,99**	**-32.335,01**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**312.374,28**	**312.000,00**		**279.664,99**	**-32.335,01**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	314.567,37	312.000,00		353.056,61	41.056,61	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**314.567,37**	**312.000,00**		**353.056,61**	**41.056,61**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.188,41					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.188,41**					
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**312.378,96**	**312.000,00**		**353.056,61**	**41.056,61**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
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**	**312.378,96**	**312.000,00**		**353.056,61**	**41.056,61**	
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**	**312.378,96**	**312.000,00**		**353.056,61**	**41.056,61**	

Teilergebnisrechnung Produkt 53210 Gasversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	29.347,05	24.000,00		31.540,85	7.540,85	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**29.347,05**	**24.000,00**		**31.540,85**	**7.540,85**	
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**	**29.347,05**	**24.000,00**		**31.540,85**	**7.540,85**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**29.347,05**	**24.000,00**		**31.540,85**	**7.540,85**	
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**	**29.347,05**	**24.000,00**		**31.540,85**	**7.540,85**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53210 Gasversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	29.330,96	24.000,00		33.336,09	9.336,09	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.330,96**	**24.000,00**		**33.336,09**	**9.336,09**	
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**	**29.330,96**	**24.000,00**		**33.336,09**	**9.336,09**	
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**	**29.330,96**	**24.000,00**		**33.336,09**	**9.336,09**	
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**	**29.330,96**	**24.000,00**		**33.336,09**	**9.336,09**	

Teilergebnisrechnung Produkt 53310 Wasserversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	42.978,60	44.100,00		39.927,66	-4.172,34	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	72.407,00	60.000,00		88.582,62	28.582,62	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	56.099,00	55.000,00		88.189,00	33.189,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**171.484,60**	**159.100,00**		**216.699,28**	**57.599,28**	
02.01	- Personalaufwendungen	44.492,64	46.500,00	800,00	42.150,36	-5.149,64	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	20,72	15.000,00		15,65	-14.984,35	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**44.513,36**	**61.500,00**	**800,00**	**42.166,01**	**-20.133,99**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**126.971,24**	**97.600,00**	**-800,00**	**174.533,27**	**77.733,27**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	51,10					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**51,10**					
05.	**= Jahresergebnis**	**127.022,34**	**97.600,00**	**-800,00**	**174.533,27**	**77.733,27**	
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**	**127.022,34**	**97.600,00**	**-800,00**	**174.533,27**	**77.733,27**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53310 Wasserversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	53.065,86	44.100,00		42.978,60	-1.121,40	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	137.681,00	60.000,00		71.122,62	11.122,62	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	118.969,10	55.000,00		78.189,00	23.189,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**309.715,96**	**159.100,00**		**192.290,22**	**33.190,22**	
02.01	- Personalauszahlungen	-41.788,09	-46.500,00	-800,00	-39.306,39	7.993,61	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-15.000,00			15.000,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-41.788,09**	**-61.500,00**	**-800,00**	**-39.306,39**	**22.993,61**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**267.927,87**	**97.600,00**	**-800,00**	**152.983,83**	**56.183,83**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**267.927,87**	**97.600,00**	**-800,00**	**152.983,83**	**56.183,83**	
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**	**267.927,87**	**97.600,00**	**-800,00**	**152.983,83**	**56.183,83**	

Teilergebnisrechnung Produkt 53610 Breitbandversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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				370,23	370,23	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**				**370,23**	**370,23**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**				**-370,23**	**-370,23**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen				88.598,00	88.598,00	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**-88.598,00**	**-88.598,00**	
05.	**= Jahresergebnis**				**-88.968,23**	**-88.968,23**	
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**				**-88.968,23**	**-88.968,23**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53610 Breitbandversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						-975.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						**-975.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**						**-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**

Investitionen Produkt 53610 Breitbandversorgung

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-015 Breitbandausbau - Investitionskostenzuschuss						-975.000,00
05.05 - aktivierbare Zuwendungen						-975.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	78.538,84	83.900,00		71.483,44	-12.416,56	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	356.776,00	356.800,00		244.204,00	-112.596,00	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge				11,61	11,61	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**435.314,84**	**440.700,00**		**315.699,05**	**-125.000,95**	
02.01	- Personalaufwendungen	78.538,84	87.700,00	1.300,00	74.819,27	-14.180,73	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	31,08	15.000,00		23,47	-14.976,53	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**78.569,92**	**102.700,00**	**1.300,00**	**74.842,74**	**-29.157,26**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**356.744,92**	**338.000,00**	**-1.300,00**	**240.856,31**	**-95.843,69**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**356.744,92**	**338.000,00**	**-1.300,00**	**240.856,31**	**-95.843,69**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**356.744,92**	**338.000,00**	**-1.300,00**	**240.856,31**	**-95.843,69**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	95.912,21	83.900,00		78.538,84	-5.361,16	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	356.776,00	356.800,00		403.289,00	46.489,00	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**452.688,21**	**440.700,00**		**481.827,84**	**41.127,84**	
02.01	- Personalauszahlungen	-74.480,15	-87.700,00	-1.300,00	-70.551,54	18.448,46	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-15.000,00			15.000,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-74.480,15**	**-102.700,00**	**-1.300,00**	**-70.551,54**	**33.448,46**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**378.208,06**	**338.000,00**	**-1.300,00**	**411.276,30**	**74.576,30**	
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**	**378.208,06**	**338.000,00**	**-1.300,00**	**411.276,30**	**74.576,30**	
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**	**378.208,06**	**338.000,00**	**-1.300,00**	**411.276,30**	**74.576,30**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20,00					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	752.186,00	743.000,00		769.646,83	26.646,83	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.113,13	3.100,00		8.179,30	5.079,30	
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**	**754.319,13**	**746.100,00**		**777.826,13**	**31.726,13**	
02.01	- Personalaufwendungen	64.594,57	64.000,00	800,00	56.621,39	-8.178,61	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	656.590,08	875.600,00	190.900,00	1.040.362,11	-26.137,89	
02.04	- Abschreibungen	1.162.259,75	1.142.500,00		1.144.888,19	2.388,19	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	163.292,73	220.900,00		165.889,75	-55.010,25	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**2.046.737,13**	**2.303.000,00**	**191.700,00**	**2.407.761,44**	**-86.938,56**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.292.418,00**	**-1.556.900,00**	**-191.700,00**	**-1.629.935,31**	**118.664,69**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	17.245,30					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	2,00			13.142,71	13.142,71	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**17.243,30**			**-13.142,71**	**-13.142,71**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-1.275.174,70**	**-1.556.900,00**	**-191.700,00**	**-1.643.078,02**	**105.521,98**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				6.756,12	6.756,12	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**				**-6.756,12**	**-6.756,12**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.275.174,70**	**-1.556.900,00**	**-191.700,00**	**-1.649.834,14**	**98.765,86**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	2.113,13	3.100,00		8.179,30	5.079,30	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.113,13**	**3.100,00**		**8.179,30**	**5.079,30**	
02.01	- Personalauszahlungen	-64.592,72	-64.000,00	-800,00	-56.619,62	8.180,38	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-657.757,67	-875.600,00	-190.900,00	-776.861,91	289.638,09	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-177.492,95	-220.900,00		-174.756,49	46.143,51	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-899.843,34**	**-1.160.500,00**	**-191.700,00**	**-1.008.238,02**	**343.961,98**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-897.730,21**	**-1.157.400,00**	**-191.700,00**	**-1.000.058,72**	**349.041,28**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000,00			40.626,71	40.626,71	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	14.696,00					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**114.696,00**			**40.626,71**	**40.626,71**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-2.737,77	-2.737,77	
05.02	- Baumaßnahmen	-35.454,65	-455.000,00		-48.413,56	406.586,44	-90.000,00
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	-35.454,65	-455.000,00		-51.151,33	403.848,67	-90.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**79.241,35**	**-455.000,00**		**-10.524,62**	**444.475,38**	**-90.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-818.488,86**	**-1.612.400,00**	**-191.700,00**	**-1.010.583,34**	**793.516,66**	**-90.000,00**
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**	**-818.488,86**	**-1.612.400,00**	**-191.700,00**	**-1.010.583,34**	**793.516,66**	**-90.000,00**

Investitionen Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-15-003 Ausbau nach NKAG "Stettiner Straße" (unterer Teil)		-25.000,00			25.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-25.000,00			25.000,00	
INV-16-004 Ausbau "Erpener Weg"		-50.000,00			50.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-50.000,00			50.000,00	
INV-21-003 Sanierung Industriestraße	64.545,35			40.626,71	40.626,71	-90.000,00
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000,00			40.626,71	40.626,71	
05.02 - Baumaßnahmen	-35.454,65					-90.000,00
INV-22-013 Erneuerung Industriestr. (östl. Teil)/Am Hasenkamp		-80.000,00		-48.413,56	31.586,44	
05.02 - Baumaßnahmen		-80.000,00		-48.413,56	31.586,44	
INV-23-001 Ausbau Luisenstraße		-50.000,00			50.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-50.000,00			50.000,00	
INV-23-021 Neubau von Brücken		-250.000,00			250.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-250.000,00			250.000,00	
INV-STRAßE Zweckfreier Straßenbau				-2.737,77	-2.737,77	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-2.737,77	-2.737,77	

Teilergebnisrechnung Produkt 54510 Straßenreinigung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	17.606,53	27.700,00		17.259,20	-10.440,80	
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**	**17.606,53**	**27.700,00**		**17.259,20**	**-10.440,80**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	23.118,66	27.700,00		27.024,48	-675,52	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**23.118,66**	**27.700,00**		**27.024,48**	**-675,52**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-5.512,13**			**-9.765,28**	**-9.765,28**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-5.512,13**			**-9.765,28**	**-9.765,28**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				6.756,12	6.756,12	
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**				**6.756,12**	**6.756,12**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-5.512,13**			**-3.009,16**	**-3.009,16**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54510 Straßenreinigung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	17.601,22	27.700,00		17.174,16	-10.525,84	
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**	**17.601,22**	**27.700,00**		**17.174,16**	**-10.525,84**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-22.967,82	-27.700,00		-27.175,32	524,68	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.967,82**	**-27.700,00**		**-27.175,32**	**524,68**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.366,60**			**-10.001,16**	**-10.001,16**	
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**	**-5.366,60**			**-10.001,16**	**-10.001,16**	
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**	**-5.366,60**			**-10.001,16**	**-10.001,16**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	1.113,19	3.000,00			-3.000,00	
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**	**2.013,19**	**3.900,00**		**900,00**	**-3.000,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	4.250,02	5.100,00	300,00	4.420,66	-979,34	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	136.603,73	331.000,00	-100.000,00	102.291,36	-128.708,64	
02.04	- Abschreibungen	12.088,59	11.100,00		12.169,97	1.069,97	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.508,33	800,00		5.117,83	4.317,83	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**155.450,67**	**348.000,00**	**-99.700,00**	**123.999,82**	**-124.300,18**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-153.437,48**	**-344.100,00**	**99.700,00**	**-123.099,82**	**121.300,18**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-153.437,48**	**-344.100,00**	**99.700,00**	**-123.099,82**	**121.300,18**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-153.437,48**	**-344.100,00**	**99.700,00**	**-123.099,82**	**121.300,18**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	1.113,19	3.000,00			-3.000,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.113,19**	**3.000,00**			**-3.000,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-4.250,02	-5.100,00	-300,00	-4.420,66	979,34	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-142.080,50	-331.000,00	100.000,00	-106.361,15	124.638,85	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.829,63	-800,00		-5.117,83	-4.317,83	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-149.160,15**	**-336.900,00**	**99.700,00**	**-115.899,64**	**121.300,36**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-148.046,96**	**-333.900,00**	**99.700,00**	**-115.899,64**	**118.300,36**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
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**	**-148.046,96**	**-333.900,00**	**99.700,00**	**-115.899,64**	**118.300,36**	
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**	**-148.046,96**	**-333.900,00**	**99.700,00**	**-115.899,64**	**118.300,36**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten				2.637,00	2.637,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	2.637,00	2.600,00			-2.600,00	
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	4.377,46	11.700,00		4.078,27	-7.621,73	
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**	**17.752,46**	**25.100,00**		**17.453,27**	**-7.646,73**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-15.115,46**	**-22.500,00**		**-14.816,27**	**7.683,73**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-15.115,46**	**-22.500,00**		**-14.816,27**	**7.683,73**	
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**	**-15.115,46**	**-22.500,00**		**-14.816,27**	**7.683,73**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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.	-4.854,65	-11.700,00		-3.453,04	8.246,96	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.854,65**	**-11.700,00**		**-3.453,04**	**8.246,96**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.854,65**	**-11.700,00**		**-3.453,04**	**8.246,96**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= 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**	**-4.854,65**	**-11.700,00**		**-3.453,04**	**8.246,96**	
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**	**-4.854,65**	**-11.700,00**		**-3.453,04**	**8.246,96**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54710 ÖPNV

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen	581,00	600,00		580,00	-20,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	33.391,44	34.000,00		33.391,44	-608,56	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen				2.700,00	2.700,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**33.972,44**	**34.600,00**		**36.671,44**	**2.071,44**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-33.972,44**	**-34.600,00**		**-36.671,44**	**-2.071,44**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-33.972,44**	**-34.600,00**		**-36.671,44**	**-2.071,44**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-33.972,44**	**-34.600,00**		**-36.671,44**	**-2.071,44**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54710 ÖPNV

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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				-2.700,00	-2.700,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-33.391,44**	**-34.000,00**		**-36.091,44**	**-2.091,44**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-33.391,44**	**-34.000,00**		**-36.091,44**	**-2.091,44**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-33.391,44**	**-34.000,00**		**-36.091,44**	**-2.091,44**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-33.391,44**	**-34.000,00**		**-36.091,44**	**-2.091,44**	

Teilergebnisrechnung Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		1.500,00		1.443,89	-56,11	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**2.066,00**	**2.000,00**		**1.984,89**	**-15,11**	
02.01	- Personalaufwendungen	14.173,52	5.100,00	300,00	46.829,61	41.429,61	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	70.245,00	262.200,00	-90.000,00	76.761,44	-95.438,56	38.000,00
02.04	- Abschreibungen	2.570,00	2.600,00		2.720,80	120,80	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen				605,67	605,67	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**86.988,52**	**269.900,00**	**-89.700,00**	**126.917,52**	**-53.282,48**	**38.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-84.922,52**	**-267.900,00**	**89.700,00**	**-124.932,63**	**53.267,37**	**-38.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge				1,00	1,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**1,00**	**1,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-84.922,52**	**-267.900,00**	**89.700,00**	**-124.931,63**	**53.268,37**	**-38.000,00**
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**	**-84.922,52**	**-267.900,00**	**89.700,00**	**-124.931,63**	**53.268,37**	**-38.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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		1.500,00		1.443,89	-56,11	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**1.500,00**		**1.443,89**	**-56,11**	
02.01	- Personalauszahlungen	-14.173,52	-5.100,00	-300,00	-46.829,61	-41.429,61	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-80.180,54	-262.200,00	90.000,00	-71.149,34	101.050,66	-38.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen				-194,74	-194,74	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-94.354,06**	**-267.300,00**	**89.700,00**	**-118.173,69**	**59.426,31**	**-38.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-94.354,06**	**-265.800,00**	**89.700,00**	**-116.729,80**	**59.370,20**	**-38.000,00**
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				-2.041,80	-2.041,80	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit				-2.041,80	-2.041,80	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				**-2.041,80**	**-2.041,80**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-94.354,06**	**-265.800,00**	**89.700,00**	**-118.771,60**	**57.328,40**	**-38.000,00**
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**	**-94.354,06**	**-265.800,00**	**89.700,00**	**-118.771,60**	**57.328,40**	**-38.000,00**

Investitionen Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-BGA-26 BGA Parkanlagen u. Grünflächen				-2.041,80	-2.041,80	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-2.041,80	-2.041,80	

Teilergebnisrechnung Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	65.962,55	34.000,00		-63,78	-34.063,78	
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**	**73.187,55**	**41.200,00**		**7.161,22**	**-34.038,78**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.474,16	41.000,00	24.300,00	54.538,13	-10.761,87	20.000,00
02.04	- Abschreibungen	10.432,00	10.400,00		10.432,75	32,75	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	70.010,39	70.000,00		79.712,65	9.712,65	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**84.916,55**	**121.400,00**	**24.300,00**	**144.683,53**	**-1.016,47**	**20.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-11.729,00**	**-80.200,00**	**-24.300,00**	**-137.522,31**	**-33.022,31**	**-20.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	2,34					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**2,34**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-11.726,66**	**-80.200,00**	**-24.300,00**	**-137.522,31**	**-33.022,31**	**-20.000,00**
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**	**-11.726,66**	**-80.200,00**	**-24.300,00**	**-137.522,31**	**-33.022,31**	**-20.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	48.455,41	34.000,00		17.470,37	-16.529,63	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2,34					
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.457,75**	**34.000,00**		**17.470,37**	**-16.529,63**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-22.979,48	-41.000,00	-24.300,00	-23.660,89	41.639,11	-20.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-70.010,39	-70.000,00		-79.712,65	-9.712,65	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-92.989,87**	**-111.000,00**	**-24.300,00**	**-103.373,54**	**31.926,46**	**-20.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-44.532,12**	**-77.000,00**	**-24.300,00**	**-85.903,17**	**15.396,83**	**-20.000,00**
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			-8.800,00		8.800,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-8.800,00		8.800,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**			**-8.800,00**		**8.800,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-44.532,12**	**-77.000,00**	**-33.100,00**	**-85.903,17**	**24.196,83**	**-20.000,00**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-44.532,12**	**-77.000,00**	**-33.100,00**	**-85.903,17**	**24.196,83**	**-20.000,00**

Investitionen Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-23-028 Software für Beitragsveranlagung UHV		-8.800,00	-8.800,00		8.800,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-8.800,00	-8.800,00		8.800,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	280,00	100,00		80,00	-20,00	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	255,65	500,00		255,65	-244,35	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**535,65**	**600,00**		**335,65**	**-264,35**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-535,65**	**-600,00**		**-335,65**	**264,35**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-535,65**	**-600,00**		**-335,65**	**264,35**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-535,65**	**-600,00**		**-335,65**	**264,35**	

Teilfinanzrechnung Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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.	-280,00	-100,00		-80,00	20,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-255,65	-500,00		-255,65	244,35	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-535,65**	**-600,00**		**-335,65**	**264,35**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-535,65**	**-600,00**		**-335,65**	**264,35**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-535,65**	**-600,00**		**-335,65**	**264,35**	
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**	**-535,65**	**-600,00**		**-335,65**	**264,35**	

Teilergebnisrechnung Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	364,40	400,00		341,40	-58,60	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**364,40**	**400,00**		**341,40**	**-58,60**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-364,40**	**-400,00**		**-341,40**	**58,60**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-364,40**	**-400,00**		**-341,40**	**58,60**	
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**	**-364,40**	**-400,00**		**-341,40**	**58,60**	

Teilfinanzrechnung Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	-364,40	-400,00		-341,40	58,60	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-364,40**	**-400,00**		**-341,40**	**58,60**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-364,40**	**-400,00**		**-341,40**	**58,60**	
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**	**-364,40**	**-400,00**		**-341,40**	**58,60**	
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**	**-364,40**	**-400,00**		**-341,40**	**58,60**	

Teilergebnisrechnung Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	322,25	1.000,00		1.515,67	515,67	
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**	**726,17**	**1.500,00**		**1.919,59**	**419,59**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-726,17**	**-1.500,00**		**-1.919,59**	**-419,59**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-726,17**	**-1.500,00**		**-1.919,59**	**-419,59**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-726,17**	**-1.500,00**		**-1.919,59**	**-419,59**	

Teilfinanzrechnung Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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.	-250,84	-1.000,00		-1.870,68	-870,68	
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**	**-654,76**	**-1.500,00**		**-2.274,60**	**-774,60**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-654,76**	**-1.500,00**		**-2.274,60**	**-774,60**	
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**	**-654,76**	**-1.500,00**		**-2.274,60**	**-774,60**	
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**	**-654,76**	**-1.500,00**		**-2.274,60**	**-774,60**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	791,13	1.000,00			-1.000,00	
02.04	- Abschreibungen	634,00	600,00		634,00	34,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	454,87	1.100,00		1.919,86	819,86	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.972,39	2.500,00		1.873,74	-626,26	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**4.852,39**	**5.200,00**		**4.427,60**	**-772,40**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-4.852,39**	**-5.200,00**		**-4.427,60**	**772,40**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-4.852,39**	**-5.200,00**		**-4.427,60**	**772,40**	
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**	**-4.852,39**	**-5.200,00**		**-4.427,60**	**772,40**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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.	-791,13	-1.000,00			1.000,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-454,87	-1.100,00		-1.919,86	-819,86	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.972,39	-2.500,00		-1.873,74	626,26	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.218,39**	**-4.600,00**		**-3.793,60**	**806,40**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.218,39**	**-4.600,00**		**-3.793,60**	**806,40**	
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**	**-4.218,39**	**-4.600,00**		**-3.793,60**	**806,40**	
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**	**-4.218,39**	**-4.600,00**		**-3.793,60**	**806,40**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57310 Märkte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	700,00		528,00	-172,00	
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**	**900,00**		**648,00**	**-252,00**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	480,00	1.100,00		-813,70	-1.913,70	
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		200,00			-200,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**480,00**	**1.300,00**		**-813,70**	**-2.113,70**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**168,00**	**-400,00**		**1.461,70**	**1.861,70**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**168,00**	**-400,00**		**1.461,70**	**1.861,70**	
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**	**168,00**	**-400,00**		**1.461,70**	**1.861,70**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57310 Märkte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	700,00		528,00	-172,00	
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**	**900,00**		**648,00**	**-252,00**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-637,33	-1.100,00		738,68	1.838,68	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-200,00			200,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-637,33**	**-1.300,00**		**738,68**	**2.038,68**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10,67**	**-400,00**		**1.386,68**	**1.786,68**	
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**	**10,67**	**-400,00**		**1.386,68**	**1.786,68**	
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**	**10,67**	**-400,00**		**1.386,68**	**1.786,68**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	448,81	1.000,00			-1.000,00	
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**	**448,81**	**1.000,00**			**-1.000,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	416.410,38	499.900,00	5.200,00	443.458,62	-61.641,38	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	73.583,96	112.800,00		111.328,66	-1.471,34	
02.04	- Abschreibungen	20.584,26	19.300,00		21.607,92	2.307,92	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.326,80	3.700,00		3.697,19	-2,81	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**513.905,40**	**635.700,00**	**5.200,00**	**580.092,39**	**-60.807,61**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-513.456,59**	**-634.700,00**	**-5.200,00**	**-580.092,39**	**59.807,61**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	1,00					
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-1,00**					
05.	**= Jahresergebnis**	**-513.457,59**	**-634.700,00**	**-5.200,00**	**-580.092,39**	**59.807,61**	
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**	**-513.457,59**	**-634.700,00**	**-5.200,00**	**-580.092,39**	**59.807,61**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	410,30	1.000,00		405,00	-595,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.908,41					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.318,71**	**1.000,00**		**405,00**	**-595,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-416.403,50	-499.900,00	-5.200,00	-443.452,03	61.647,97	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-84.106,41	-112.800,00		-102.616,54	10.183,46	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.531,00	-3.700,00		-2.423,17	1.276,83	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-504.040,91**	**-616.400,00**	**-5.200,00**	**-548.491,74**	**73.108,26**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-501.722,20**	**-615.400,00**	**-5.200,00**	**-548.086,74**	**72.513,26**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-70.000,00			70.000,00	
05.02	- Baumaßnahmen				-80.206,92	-80.206,92	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.282,95	-50.000,00			50.000,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-12.282,95	-120.000,00		-80.206,92	39.793,08	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-12.282,95**	**-120.000,00**		**-80.206,92**	**39.793,08**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-514.005,15**	**-735.400,00**	**-5.200,00**	**-628.293,66**	**112.306,34**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-514.005,15**	**-735.400,00**	**-5.200,00**	**-628.293,66**	**112.306,34**	

Investitionen Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-21-006 Baubetriebsdienst: Anschaffung Anhänger		-7.000,00			7.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-7.000,00			7.000,00	
INV-21-007 Baubetriebsdienst: Arbeitskorb für Radlader		-6.000,00			6.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-6.000,00			6.000,00	
INV-21-008 Baubetriebsdienst: Astzangenschaufel für Radlader		-7.000,00			7.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-7.000,00			7.000,00	
INV-23-002 Befestigung Grünsammelplatz		-70.000,00		-47.828,62	22.171,38	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-70.000,00			70.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen				-47.828,62	-47.828,62	
INV-23-003 Kauf von Betonblöcken		-25.000,00		-32.378,30	-7.378,30	
05.02 - Baumaßnahmen				-32.378,30	-32.378,30	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-25.000,00			25.000,00	
INV-BGA-12 BGA Baubetriebsdienst	-12.282,95	-5.000,00			5.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.282,95	-5.000,00			5.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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		101,77	1,77	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**99,40**	**100,00**		**101,77**	**1,77**	
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**		**101,77**	**1,77**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge				3.450,00	3.450,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**				**3.450,00**	**3.450,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**99,40**	**100,00**		**3.551,77**	**3.451,77**	
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**	**99,40**	**100,00**		**3.551,77**	**3.451,77**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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		101,77	1,77	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**99,40**	**100,00**		**101,77**	**1,77**	
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**		**101,77**	**1,77**	
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						
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**		**101,77**	**1,77**	
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**		**101,77**	**1,77**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57510 Tourismus

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	5.705,86	6.400,00	300,00		-6.700,00	
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.380,00	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	3.207,05	12.500,00			-12.500,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	8.435,53	4.500,00		3.961,05	-538,95	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**19.977,44**	**26.600,00**	**300,00**	**6.590,05**	**-20.309,95**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-19.977,44**	**-26.600,00**	**-300,00**	**-6.590,05**	**20.309,95**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-19.977,44**	**-26.600,00**	**-300,00**	**-6.590,05**	**20.309,95**	
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**	**-19.977,44**	**-26.600,00**	**-300,00**	**-6.590,05**	**20.309,95**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57510 Tourismus

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	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	-5.705,86	-6.400,00	-300,00		6.700,00	
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.380,00	-3.000,00		-2.380,00	620,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-3.207,05	-12.500,00		-8.947,94	3.552,06	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-8.435,53	-4.500,00		-3.961,05	538,95	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.728,44**	**-26.400,00**	**-300,00**	**-15.288,99**	**11.411,01**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.728,44**	**-26.400,00**	**-300,00**	**-15.288,99**	**11.411,01**	
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**	**-19.728,44**	**-26.400,00**	**-300,00**	**-15.288,99**	**11.411,01**	
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**	**-19.728,44**	**-26.400,00**	**-300,00**	**-15.288,99**	**11.411,01**	

Teilergebnisrechnung Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.652.071,84	13.393.700,00	1.000.000,00	20.934.041,35	6.540.341,35	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.456,00	1.021.800,00	64.800,00	1.111.408,00	24.808,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.189,00	3.500,00		3.507,00	7,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	34,00					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	43.482,00	25.000,00		89.426,92	64.426,92	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge				380,32	380,32	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**15.923.232,84**	**14.444.000,00**	**1.064.800,00**	**22.138.763,59**	**6.629.963,59**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen	2.004,40			1.002,59	1.002,59	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.703,00	10.000,00		11.583,92	1.583,92	
02.06	- Transferaufwendungen	7.056.352,00	6.682.200,00	257.100,00	10.087.009,00	3.147.709,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**7.065.059,40**	**6.692.200,00**	**257.100,00**	**10.099.595,51**	**3.150.295,51**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**8.858.173,44**	**7.751.800,00**	**807.700,00**	**12.039.168,08**	**3.479.668,08**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	1.148.787,08					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**1.148.787,08**					
05.	**= Jahresergebnis**	**10.006.960,52**	**7.751.800,00**	**807.700,00**	**12.039.168,08**	**3.479.668,08**	
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**	**10.006.960,52**	**7.751.800,00**	**807.700,00**	**12.039.168,08**	**3.479.668,08**	

Teilfinanzrechnung Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.306.693,93	13.393.700,00	1.000.000,00	21.383.429,71	6.989.729,71	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.456,00	1.021.800,00	64.800,00	1.111.408,00	24.808,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	28,00			2,00	2,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	43.994,00	25.000,00		27.128,92	2.128,92	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	80,08					
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.573.252,01**	**14.440.500,00**	**1.064.800,00**	**22.521.968,63**	**7.016.668,63**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-6.705,00	-10.000,00		-11.558,92	-1.558,92	
02.05	- Transferzahlungen	-8.467.487,00	-6.682.200,00	-257.100,00	-7.547.565,00	-608.265,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.474.192,00**	**-6.692.200,00**	**-257.100,00**	**-7.559.123,92**	**-609.823,92**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.099.060,01**	**7.748.300,00**	**807.700,00**	**14.962.844,71**	**6.406.844,71**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**7.099.060,01**	**7.748.300,00**	**807.700,00**	**14.962.844,71**	**6.406.844,71**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**7.099.060,01**	**7.748.300,00**	**807.700,00**	**14.962.844,71**	**6.406.844,71**	

Teilergebnisrechnung Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.965,18	1.500,00		1.646,02	146,02	
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				21.237,50	21.237,50	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge				21.126,97	21.126,97	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**2.965,18**	**1.500,00**		**44.010,49**	**42.510,49**	
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen				861,59	861,59	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	80.928,95	145.500,00		77.489,22	-68.010,78	
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen				6.433,02	6.433,02	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**80.928,95**	**145.500,00**		**84.783,83**	**-60.716,17**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-77.963,77**	**-144.000,00**		**-40.773,34**	**103.226,66**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-77.963,77**	**-144.000,00**		**-40.773,34**	**103.226,66**	
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**	**-77.963,77**	**-144.000,00**		**-40.773,34**	**103.226,66**	

Teilfinanzrechnung Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.510,22	1.500,00		1.646,02	146,02	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen				21.237,50	21.237,50	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.510,22**	**1.500,00**		**22.883,52**	**21.383,52**	
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-80.784,24	-145.500,00		-74.916,61	70.583,39	
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen				-9.340,64	-9.340,64	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-80.784,24**	**-145.500,00**		**-84.257,25**	**61.242,75**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-79.274,02**	**-144.000,00**		**-61.373,73**	**82.626,27**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-79.274,02**	**-144.000,00**		**-61.373,73**	**82.626,27**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen		1.152.700,00	293.800,00		-1.446.500,00	1.900.000,00
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen	-571.903,55	-600.000,00		-549.859,78	50.140,22	
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-571.903,55**	**552.700,00**	**293.800,00**	**-549.859,78**	**-1.396.359,78**	**1.900.000,00**
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-651.177,57**	**408.700,00**	**293.800,00**	**-611.233,51**	**-1.313.733,51**	**1.900.000,00**

Stadt Dissen
am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2023

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)
- Eine Darstellung von Rechtsgeschäften nach § 121 Abs. 2 u. 3 NKomVG, die keiner Genehmigung bedürfen (§ 121 Abs. 4 NKomVG).

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.

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 Anschaffungs- und Herstellungswert 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.

Abweichend von dem zivilrechtlichen Eigentum ist die Stadt Dissen aTW wirtschaftliche Eigentümerin 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.

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.

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 (u.a. Straßenausbaubeiträge). 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.

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 2023: 16,50 % / Hebesatz 2022: 16,50 %).

Die Bemessung der Überstunden- und Urlaubsrückstellungen erfolgte unter Zugrundelegung der Personalkosten bzw. der Kostentabellen der Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt).

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

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs wurden in Höhe der „erhöhten Spitze“ für die Kreisumlage und die Finanzausgleichsumlage gebildet.

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. Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Außerordentliche Erträge				
Außergewöhnliche Erträge	6.843	0	806	806
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.148.707	0	401.035	401.035
Zuschreibungen aus der Werterhöhung	0	0	3.451	3.451
Erträge aus der Veräußerung von Verm.ggst.	1.831.735	0	385.546	385.546
	2.987.285	**0**	**790.837**	**790.837**

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Außerordentliche Aufwendungen				
Außerordentliche Aufwendungen	244	0	0	0
Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0	0
Außerplanmäßige Abschreibungen	253	0	125.938	125.938
Aufwendungen aus der Veräußerung von Verm.	70.668	0	114.899	114.899
	71.164	**0**	**240.836**	**240.836**

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

Zinsen für Fremdkapital sind in die Herstellungswerte nicht einbezogen worden.

5. Haftungsverhältnisse

Haftungsrisiken bestehen aus der Übernahme von zwei Ausfallbürgschaften gegenüber der NLG in Höhe von insgesamt 12.150.000,00 EUR (Inanspruchnahme: 4.550.000,00 EUR), die zur Finanzierung der städtebaulichen Verfahren im Stadtgebiet dienen.

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

6. 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 eventuell 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. Noch nicht abgedeckte Fehlbeträge aus kameralem Abschluss

Mit dem Jahresüberschuss 2019 wurden alle doppischen Fehlbeträge abgebaut.

8. Art und Höhe der wesentlichen unentgeltlichen Vermögensübertragungen

Die Stadt Dissen aTW hat im Haushaltsjahr 2023 keinen Vermögensgegenstand unentgeltlich übertragen (§ 125 Abs. 3 NKomVG).

9. Darstellung von Rechtsgeschäften nach § 121 Abs. 2 u. 3 NKomVG, die keiner Genehmigung bedürfen

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

10. Abweichungen von der verbindlichen Abschreibungstabelle

Anlagen-Nr.	Bezeichnung	AfA (in Jahren)
AIB-000070	Förderprogramm EU-React (Kirchplatz)	10
AIB-000072	Förderprogramm EU-React (Innenstadt)	10
AIB-000073	Förderprogramm EU-React (Homann-Park)	10

11. Sonstige Angaben und Erläuterungen

Die „Sonstigen Verbindlichkeiten“ enthalten Schulden aus Treuhandverträgen in Höhe von T€ 4.387 (Vj: T€ 5.833). Die Schulden aus Treuhandverträgen haben eine Mitzugehörigkeit zu der Position „Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften“ sowie „Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen“. Soweit die Schulden auf die Eigenbetriebe entfallen, werden unter den sonstigen Vermögensgegenständen die Forderungen gegenüber den Eigenbetrieben ausgewiesen (T€ 2.527 / Vj: T€ 2.527), welche aus den Baukosten der Erschließungsanlagen entstanden sind.

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften dienen 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 den Positionen Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Zinsanteil) sowie Auszahlungen für Kredite und Darlehen für Investitionen (Tilgungsanteil).

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.

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

Derivative Finanzinstrumente werden nicht eingesetzt.

11. Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses gemäß § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG wird festgestellt.

Dissen am Teutoburger Wald, den 25.03.2024

Eugen Görlitz
Bürgermeister

Anlagenübersicht

Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

Vermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2022	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2022
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		+	-	+/-			+	-	-			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielles Vermögen												
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	189.277,29	24.890,32	0,00	0,00	214.167,61	130.056,29	25.016,32	0,00	0,00	155.072,61	59.095,00	59.221,00
1.3 Ähnliche Rechte	2.460.000,00	0,00	0,00	0,00	2.460.000,00	795.713,00	114.123,00	0,00	0,00	909.836,00	1.550.164,00	1.664.287,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	148.164,42	0,00	0,00	0,00	148.164,42	85.090,42	7.709,00	0,00	0,00	92.799,42	55.365,00	63.074,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	36.762,80	0,00	0,00	0,00	36.762,80	34.311,80	2.450,00	0,00	0,00	36.761,80	1,00	2.451,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.930.410,15	3.867,50	7.323,26	0,00	1.926.954,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.926.954,39	1.930.410,15
2. Sachvermögen												
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücke	1.319.632,84	5.724,07	10.372,21	5.222,40	1.320.207,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.320.207,10	1.319.632,84
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücke	41.705.676,20	20.689,81	0,00	0,00	41.726.366,01	14.543.377,36	590.157,81	0,00	0,00	15.133.535,17	26.592.830,84	27.162.298,84
2.3 Infrastrukturvermögen	52.516.072,95	181.248,19	97.573,34	52.777,19	52.652.524,99	29.865.996,32	1.177.039,61	370,23	0,00	31.042.665,70	21.609.859,29	22.650.076,63
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	0,00
2.5 Kunstgegenstände; Kulturdenkmäler	1,00	1,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	1,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.819.596,05	11.547,50	1,00	0,00	1.831.142,55	1.116.206,05	77.636,50	0,00	0,00	1.193.842,55	637.300,00	703.390,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	2.688.001,06	230.813,95	0,00	894.033,82	3.812.848,83	1.826.915,06	160.129,88	0,00	0,00	1.987.044,94	1.825.803,89	861.086,00
2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	546.212,99	1.274.319,86	0,00	-952.033,41	868.499,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	868.499,44	546.212,99
3. Finanzvermögen												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligung	6.182,80	3.450,00	0,00	0,00	9.632,80	220,53	0,00	0,00	0,00	220,53	9.412,27	5.962,27
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	0,00	3.932.619,00	3.932.619,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	**109.298.609,55**	**1.756.552,20**	**115.269,81**	**0,00**	**110.939.891,94**	**48.397.886,83**	**2.154.262,12**	**370,23**	**0,00**	**50.551.778,72**	**60.388.113,22**	**60.900.722,72**

Forderungsübersicht

Schuldenübersicht

Schuldenübersicht gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushalts-jahres	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+) / weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- 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	5.591.839,26	0,38	89.089,78	5.502.749,10	6.138.981,47	-547.142,21
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 kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.615.380,12	143.337,48	606.763,59	865.279,05	1.773.786,02	-158.405,90
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.070.291,83	435.262,74	0,00	635.029,09	617.365,83	452.926,00
4. Transferverbindlichkeiten	62.184,15	62.184,15	0,00	0,00	4.419,18	57.764,97
5. Sonstige Verbindlichleiten	6.033.232,15	6.033.232,15	0,00	0,00	6.886.948,71	-853.716,56
Summe	**14.372.927,51**	**6.674.016,90**	**695.853,37**	**7.003.057,24**	**15.421.501,21**	**-1.048.573,70**

Rückstellungsübersicht

Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO

	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.	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	7.794.561,00	158.600,00	590.363,00	0,00	8.226.324,00	-431.763,00
2.	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	627.954,85	627.954,85	446.405,30	0,00	446.405,30	181.549,55
3.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	414.900,00	414.900,00	0,00	200.000,00	200.000,00	214.900,00
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	4.170.918,00	4.170.918,00	489.634,00	0,00	489.634,00	3.681.284,00
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	235.895,00	30.000,00	23.585,40	201.034,60	430.515,00	-194.620,00
	Summe aller Rückstellungen	**13.244.228,85**	**5.402.372,85**	**1.549.987,70**	**401.034,60**	**9.792.878,30**	**3.451.350,55**

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 Bilanz-/Ergebniskonten	Übertrag Finanzkonten	Begründung
Konsumtive Ausgaben							
21115 - Budget Grundschule	25.119,00 €	0,00 €	3.604,54 €	21.514,46 €	21.514,46 €	21.514,46 €	Übertrag des Budgets in das Folgejahr
21813 - Ausstattung der Naturwissenschaften	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	Lieferung der Möbel steht noch aus
21815 - Budget Hermann-Freye-Gesamtschule	34.947,00 €	0,00 €	32.330,36 €	2.616,64 €	2.616,64 €	2.616,64 €	Übertrag des Budgets in das Folgejahr
36515 - Budget Willy-Schulte-Kindergarten	7.400,35 €	0,00 €	5.786,86 €	1.613,49 €	1.613,49 €	1.613,49 €	Übertrag des Budgets in das Folgejahr
36525 - Budget KiTa Kunterbunt	5.340,19 €	0,00 €	4.421,86 €	918,33 €	918,33 €	918,33 €	Übertrag des Budgets in das Folgejahr
54110 - Erstellung eines Straßenkatasters	19.000,00 €	0,00 €	0,00 €	19.000,00 €	19.000,00 €	19.000,00 €	Umsetzung der geplanten Maßnahmen erst in 2024
54110 - Baukasten Straßenausbaubeiträge	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	Rechnung steht noch aus
Summe konsumtive Ausgaben	**144.806,54 €**	**0,00 €**	**46.143,62 €**	**76.662,92 €**	**98.662,92 €**	**98.662,92 €**	
Investive Ausgaben							
INV-22-009 Anschaffung Sirene für Katastrophenschutz	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	Zuständigkeit für diese Maßnahme wird derzeit noch geprüft.
INV-23-023 Notstromversorgung	50.000,00 €	0,00 €	8.996,16 €	41.003,84 €	41.003,84 €	41.003,84 €	Planung Notstromversorgung Wasserwerk konnte nicht abgeschlossen werden, da Unternehmen mit der Erstellung des Ablaufplans/Kostenermittlung fertig geworden ist.
INV-23-011 Erwerb von Einscheibenmaschine	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	Einscheibenmaschine soll im Jahr 2024 geliefert werden
INV-15-006 Erweiterung der Schulmensa	7.600,00 €	0,00 €	0,00 €	7.600,00 €	7.600,00 €	7.600,00 €	Umsatzsteuerrückzahlung steht noch aus
INV-19-004 Brandmeldeanlage im Feuerwehrhaus	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	Umsetzung der geplanten Maßnahmen erst in 2024
INV-22-013 Erneuerung Industriestr. (östl. Teil) / Am Hasekamp	80.000,00 €	0,00 €	48.413,56 €	31.586,44 €	31.586,44 €	31.586,44 €	Fortsetzung der geplanten Maßnahme erst in 2024
INV-23-001 Ausbau Luisenstraße	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	Umsetzung der geplanten Maßnahmen erst in 2024
INV-23-006 Erweiterung der Grundschule	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	Umsetzung der geplanten Maßnahmen erst in 2024
INV-23-019 Einrichtung einer Oberstufe (IGS)	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	Umsetzung der geplanten Maßnahmen erst in 2024
INV-23-021 Neubau von Brücken	250.000,00 €	0,00 €	7.028,44 €	242.971,56 €	242.971,56 €	250.000,00 €	Keine Förderung des KSM, folglich keine planmäßige Umsetzung der geplanten Maßnahmen
INV-23-025 Klimabudget	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	Umsetzung der geplanten Maßnahmen erst in 2024
INV-23-028 Software für Beitragsveranlagung UHV	8.800,00 €	0,00 €	0,00 €	8.800,00 €	8.800,00 €	8.800,00 €	Rechnung steht noch aus
Summe investive Ausgaben	**1.141.400,00 €**	**0,00 €**	**64.438,16 €**	**1.076.961,84 €**	**1.076.961,84 €**	**1.083.990,28 €**	

Haushaltseinnahmereste

	Ansatz	HH-Rest:	Ausgaben:	noch verfügbar	Übertrag Bilanz-/Ergebniskonten	Übertrag Finanzkonten
Kreditermächtigungen 2022	0,00 €	1.900.000,00 €	0,00 €	1.900.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
Kreditermächtigungen 2023	1.446.500,00 €	0,00 €	0,00 €	1.446.500,00 €	1.446.500,00 €	1.446.500,00 €
Summe Kreditermächtigungen	**1.446.500,00 €**	**1.900.000,00 €**	**0,00 €**	**3.346.500,00 €**	**2.446.500,00 €**	**2.446.500,00 €**

Stadt Dissen
am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2023

Rechenschaftsbericht

1. Vorbemerkungen

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.

2. Struktur der Schlussbilanz

Aktiva	**2022**		**2023**	
	€	**%**	**€**	**%**
Immaterielle Vermögensgegenstände	3.719.443	5,13%	3.591.579	4,69%
Sachanlagen	56.458.801	77,88%	55.699.074	72,70%
Finanzanlagen	3.938.581	5,43%	3.942.031	5,15%
Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	5.810.780	8,02%	5.501.987	7,18%
Liquide Mittel	2.099.049	2,90%	7.748.043	10,11%
Aktive Rechnungsabgrenzung	471.735,81	0,65%	130.920,42	0,17%
Summe	**72.498.390**	**100%**	**76.613.635**	**100%**

Passiva	**2022**		**2023**	
	€	**%**	**€**	**%**
Eigenkapital / Rücklagen	33.250.082	45,86%	34.632.211	45,20%
Sonderposten	14.033.928	19,36%	14.314.427	18,68%
Geldschulden	6.138.981	8,47%	5.591.839	7,30%
Übrige Verbindlichkeiten	9.282.520	12,80%	8.781.088	11,46%
Rückstellungen	9.792.878	13,51%	13.244.229	17,29%
Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00%	49.840,10	0,07%
Summe	**72.498.390**	**100%**	**76.613.635**	**100%**

Die Bilanzsumme hat sich im Haushaltsjahr um T€ 4.115 auf T€ 76.614 erhöht. Dies liegt hauptsächlich an der Zunahme der liquiden Mittel auf der Aktivseite und der Erhöhung der Rückstellungen auf der Passivseite der Bilanz.

3. Vermögens- und Kapitalstruktur

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2023 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst.

3.1. Vermögensstruktur

3.1.1. Immaterielles Vermögen

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

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
Konzessionen	0,00	0,00
Lizenzen	59.221,00	59.095,00
Ähnliche Rechte	1.664.287,00	1.550.164,00
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	63.074,00	55.365,00
Aktivierter Umstellungsaufwand	2.451,00	1,00
Sonstiges immaterielles Vermögen	1.930.410,15	1.926.954,39
	3.719.443,15	**3.591.579,39**

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 31.12.2022		**3.719.443,15**
Zugänge im Haushaltsjahr		
New System Lizenz Vollstreckung	10.051,34	
New System Lizenz Adressverwaltung	4.545,50	
Diverse Lizenzen	10.293,48	
Südl. A33 Kompensationsflächen	3.867,50	**28.757,82**
Abgänge im Haushaltsjahr		
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahme B-Plan Nr. 94	7.323,26	**7.323,26**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Konzessionen	0,00	
Lizenzen	21.234,32	
DV-Software	3.782,00	
Ähnliche Rechte	114.123,00	
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	7.709,00	
Aktivierter Umstellungsaufwand	2.450,00	
Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	**149.298,32**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**3.591.579,39**

3.1.2. Sachvermögen

3.1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

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

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
Grünflächen	550.614,42	550.614,42
Ackerland	91.052,52	91.052,52
Wald, Forst	3.540,30	3.540,30
sonstige unbebaute Grundstücke	674.425,60	674.999,86
	1.319.632,84	**1.320.207,10**

Die unbebauten Grundstücke haben sich wie folgt entwickelt:

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2022		**1.319.632,84**
Zugänge im Haushaltsjahr		**0,00**
Abgänge / Umbuchung im Haushaltsjahr		
Umbuchung Umlegungsverfahren U37	15.212,57	
Zweckfreier Grunderwerb	-4.266,10	
Buchwertverlust durch Grundstückstausch	-10.372,21	**574,26**
Abschreibung im Haushaltsjahr		**0,00**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**1.320.207,10**

Das bereits abgeschlossene Umlegungsverfahren U37 Rosinenstraße wurde von den Anlagen im Bau in die Kontengruppe der unbebauten Grundstücke umgebucht, sodass sich hierdurch ein nicht zahlungswirksamer Zugang ergibt.

Ein städtisches Grundstück wurde gegen ein deutlich kleineres Grundstück einer Privatperson getauscht. Durch diesen Grundstückstausch ist ein Buchwertverlust entstanden.

3.1.2.2. 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	31.12.2023
	€	€
Grundstücke mit Wohnbauten	123.080,00	64.380,00
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	3.672.784,56	3.565.401,55
Grundstücke mit Schulen	9.815.916,98	9.646.091,98
Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	8.043.473,68	7.875.737,66
Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	3.972.722,85	3.898.120,85
Grundstücke mit so. Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäude	1.534.320,80	1.543.098,80
	27.162.298,87	**26.592.830,84**

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

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2022		**27.162.298,87**
Zugänge / Umbuchungen im Haushaltsjahr		
Vorplanung Dachbodenausbau im Rathaus	3.211,51	
Kauf von Betonblöcken Karl-Wilhelm-Straße	32.378,30	**35.589,81**
Abgänge im Haushaltsjahr		
Wertkorrektur Finanzbuchhaltung	0,03	
Wertminderung von Erbbaurechtsgrundstücken	121.400,00	**121.400,03**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Abschreibung auf Wohnbauten	0,00	
Abschreibung auf sozialen Einrichtungen	59.583,00	
Abschreibung auf Schulen	169.825,00	
Abschreibung auf Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	152.836,00	
Abschreibung auf Brandschutz, Rettungsd. und Katastrophens.	74.602,00	
Abschreibung auf so. Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäuden	26.811,81	**483.657,81**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**26.592.830,84**

3.1.2.3. Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.954.473,60	8.948.846,26
Brücken und Tunnel	186.020,00	175.495,00
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	10.524.179,45	9.512.404,45
wasserbauliche Anlagen	2.933.372,58	2.922.940,58
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	52.031,00	50.173,00
	22.650.076,63	**21.609.859,29**

Der Rückgang des Infrastrukturvermögen resultiert im Wesentlichen aus den Abschreibungen, welche das Investitionsvolumen im vergangenen Jahr deutlich überschritten haben.

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2022		**22.650.076,63**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Straßenbau - Dahauser Feld, 2. Bauabschnitt	89.542,19	
Überführung LWL-Leerrohre vom Abwasserbes.	88.968,23	
Beleuchtung Fußgängerüberweg	170,97	
Befestigung Grünabfallsammelplatz	47.828,62	
Zweckfreier Grunderwerb	4.777,60	
Zweckfreier Straßenbau	2.737,77	**234.025,38**
Abgänge im Haushaltsjahr		**0,00**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Abschreibung auf Brücken und Tunnel	10.525,00	
Abschreibung auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsa.	1.149.316,78	
Abschreibung auf Strom-, Gas-, Wasserl. und zugehörige Anlagen	370,23	
Abschreibung auf wasserbauliche Anlagen	10.432,00	
Abschreibung auf Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	0,00	
Abschreibung auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.858,00	
Außerplanmäßige Abschreibungen	101.740,71	**1.274.242,72**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**21.609.859,29**

Neben den geplanten Maßnahmen, wie dem Straßenausbau im Bereich des Dahauser Feldes (2. Bauabschnitt) und der Befestigung des Grünabfallsammelplatzes, wurde zusätzlich ein Teil des Anlagevermögens des Abwasserbeseitigungsbetriebs (LWL-Leerrohre) an die Stadt Dissen aTW überführt. Es handelt sich hierbei um eine nicht geplante Maßnahme. Die Überführung der LWL-Leerrohre in den städtischen Haushalt war nicht zahlungswirksam. Da die LWL-Leerrohre für den Breitbandausbau nicht verwendbar sind, wurden diese vollständig außerplanmäßig abgeschrieben. Die übrigen außerplanmäßigen Abschreibungen resultieren aus Buchwertabgängen aufgrund der im Jahr 2023 durchgeführten Inventur.

3.1.2.4. 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	31.12.2023
	€	€
Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	2,00
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	703.390,00	637.300,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	861.086,00	1.825.803,89
Vorräte	3.216.102,54	2.844.571,59
	4.780.579,54	**5.307.677,48**

Die Fortentwicklung stellt sich wie folgt dar:

	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2022		**4.780.579,54**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Planung Infopoint im Rathaus	2.147,34	
Rückzahlung gezogene Umsatzsteuer Menseria	3.599,17	
Lückenschluss passive Datenverkabelung	18.150,64	
Digitale Tafeln Grundschule	114.969,89	
Digitale Tafeln Hermann-Freye-Gesamtschule	10.821,86	
Marmorkiesturm für das Hallenbad	11.547,50	
Neuanschaffung Server	9.159,83	
Erwerb von Notstromaggregaten	8.996,16	
Erwerb von digitalen Tafeln - mob. Klassencontainer	16.232,79	
Erwerb von digitalen Tafeln - Technologielabor	6.572,37	
Hermann-Freye-Gesamtschule - Lüftungsanlage	448.444,08	
Hugo-Homann-Sporthalle - Lüftungsanlage	355.347,34	
Dreifachsporthalle - Lüftungsanlage	90.501,23	
Betriebs- und Geschäftsausstattung Rathaus	19.689,46	
Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule	2.025,98	
Betriebs- und Geschäftsausstattung Willy-Schulte-Kiga	2.330,32	
Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehr	4.694,55	
Betriebs- und Geschäftsausstattung Hermann-Freye-GS	1.268,93	
Betriebs- und Geschäftsausstattung HFG Nord	7.854,03	
Betriebs- und Geschäftsausstattung Parkanlagen	2.042,80	**1.136.396,27**
Abgänge / Umbuchung im Haushaltsjahr		
Buchwertabgang Vorräte (NLG-Verkaufsgrundstücke)	371.530,95	
Verkauf Krad BMW Motorrad	1,00	**371.531,95**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Abschreibung auf Maschinen und technische Anlagen	1.290,50	
Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	29.595,90	
Abschreibung auf Fahrzeuge	76.346,00	
Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	130.533,98	**237.766,38**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**5.307.677,48**

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.

Die größte Veränderung des übrigen Sachvermögens ergibt sich durch die geförderte Neuanschaffung der Lüftungsanlagen in der Hermann-Freye-Gesamtschule, der Hugo-Homann-Sporthalle und der Dreifachsporthalle. Diese Maßnahmen wurden zwischenzeitlich vollständig abgeschlossen. Darüber hinaus wurden im vermehrten Maße digitale Tafeln für die Grundschule und die Hermann-Freye-Gesamtschule angeschafft.

3.1.2.5. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	546.212,99	868.499,44
	546.212,99	**868.499,44**

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 31.12.2022		**546.212,99**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Förderprogramm EU-REACT	334.320,12	
Lüftungsanlagen Hermann-Freye-GS und Sporthallen	543.397,84	
Sonstige Zugänge	57.371,05	**935.089,01**
Abgänge im Haushaltsjahr		
Lüftungsanlagen Hermann-Freye-GS und Sporthallen	602.631,59	
Sonstige Abgänge	10.170,97	**612.802,56**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**868.499,44**

Das Förderprojekt EU-REACT wird voraussichtlich im Jahr 2024 abgeschlossen und anschließend aus den Anlagen im Bau in das Infrastrukturvermögen umgebucht.

3.1.3. Finanzvermögen

Das langfristige Finanzvermögen gliedert sich wie folgt auf:

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
Beteiligungen	5.962,27	9.412,27
Sondervermögen	3.932.619,00	3.932.619,00
Ausleihungen	0,00	0,00
Wertpapiere	0,00	0,00
	3.938.581,27	**3.942.031,27**

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 Bramgau Osnabrück Wittlage eG, an der Osnabrücker Land-Entwicklungsgesellschaft mbH

(oleg), an der Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH (TOL) und an der Baugenossenschaft Osnabrücker Land eG gehalten. Als Sondervermögen werden die Eigenbetriebe Abwasserbeseitigungsbetrieb der Stadt Dissen aTW und Stadtwerke der Stadt Dissen aTW ausgewiesen.

Der Zugang bei den Beteiligungen ist auf die Nacherfassung von Anteilsrechten an der Volksbank Bramgau Osnabrück Wittlage eG und der Baugenossenschaft Osnabrücker Land eG im Rahmen der durchgeführten Inventur zurückzuführen.

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. Unter den durchlaufenden Posten und sonstigen Vermögensgegenständen werden zudem die Forderungen aus den städtebaulichen Verfahren gegenüber den Eigenbetrieben erfasst.

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.015.646,29	1.433.533,13
Forderungen aus Transferleistungen	212.471,32	68.691,70
Privatrechtliche Forderungen	79.953,63	30.017,48
Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	4.502.708,60	3.969.744,83
	5.810.779,84	**5.501.987,14**

3.1.4. Liquide Mittel

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

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
Liquide Mittel	2.099.048,72	7.748.042,90
	2.099.048,72	**7.748.042,90**

Der Anstieg der liquiden Mittel ist hauptsächlich auf die deutlich höheren Gewerbesteuereinzahlungen im Jahr 2023 zurückzuführen.

3.1.5. 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).

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	471.735,81	130.920,42
	471.735,81	**130.920,42**

3.2. Kapitalstruktur

3.2.1. Nettoposition

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

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
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.

3.2.2. Rücklagen

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	943.629,40
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	984.884,86	1.313.802,81
Bewertungsrücklage für Überschüsse des Bewertungsergebnisses	0,00	0,00
Zweckgebundene Rücklagen	27.425,24	29.774,04
Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
	1.012.310,10	**2.287.206,25**

Die zweckgebundenen Rücklagen haben sich im Haushaltsjahr wie folgt entwickelt:

	31.12.2022	Zuführung	Entnahme	31.12.2023
	€	€	€	€
Grundschule Dissen	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
Hermann-Freye-Gesamtschule	9.924,40	0,00	72,70	9.851,70
Spende - Soziale Angelegenheiten	17.500,84	0,00	78,50	17.422,34
	27.425,24	**2.500,00**	**151,20**	**29.774,04**

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

3.2.3. Jahresergebnis

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
Fehlbeträge des Vorjahres	0,00	0,00
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.556.463,77	1.379.780,86
	2.556.463,77	**1.379.780,86**

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

Das Haushaltsjahr 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss von T€ 1.380 (Vj: T€ 2.556) ab und ist damit trotz gegenteiliger Planung erneut positiv.

Die Fehlbeträge des Vorjahres gliedern sich wie folgt auf:

	31.12.2023
	€
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 Überschussrücklage	-984.884,86
Jahresüberschuss 2021	1.895.398,02
Einstellung in die Überschussrücklage	-1.895.398,02
Jahresüberschuss 2022	2.556.463,77
Jahresüberschuss 2023	1.379.779,86
SB Überschüsse (+) / Fehlbeträge (-) des Vorjahres	**3.936.243,63**

3.2.4. Sonderposten

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
Investitionszuweisungen und -zuschüsse	10.255.598,56	10.542.577,56
Beiträge und ähnliche entgelte	2.973.894,00	2.970.179,00
Gebührenausgleich	0,00	0,00
Bewertungsausgleich	0,00	0,00
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	752.690,79	752.690,79
Sonstige Sonderposten	51.745,00	48.980,00
	14.033.928,35	**14.314.427,35**

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 31.12.2022		**14.033.928,35**
Zugänge im Haushaltsjahr		
NLG-Verfahren	399.454,12	
Zuschuss Erneuerung Industriestraße	40.626,71	
Zuschuss digitale Tafeln Hermann-Freye-GS	27.054,65	
Zuschuss aus Digitalpakt	61.575,60	
Zuschuss für digitale Tafeln Grundschule	44.461,97	
Zuschuss digitale Tafeln Grundschule	114.969,89	
Zuschuss Lüftungsanlage Hermann-Freye-GS	320.000,00	
Zuschuss Lüftungsanlage Hugo-Homann-Sporthalle	200.000,00	
Zuschuss Lüftungsanlage Dreifachsporthalle	72.400,98	
Sonstige Zuschüsse	40.483,36	**1.321.027,28**
Abgang / Auflösung im Haushaltsjahr		
Aufl. SoPo für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	630.326,46	
Aufl. SoPo für Beiträge und ähnliche entgelte	403.169,12	
Aufl. SoPo für Gebührenausgleich	0,00	
Aufl. SoPo für Bewertungsausgleich	0,00	
Aufl. SoPo für Sonstige Sonderposten	7.032,70	**1.040.528,28**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**14.314.427,35**

3.2.5. Schulden

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

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
Geldschulden	6.138.981,47	5.591.839,26
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.773.786,02	1.615.380,12
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	617.365,83	1.070.291,83
Transferverbindlichkeiten	4.419,18	62.184,15
Sonstige Verbindlichkeiten	6.886.948,71	6.033.232,15
	15.421.501,21	**14.372.927,51**

Von den gesamten Verbindlichkeiten entfallen T€ 5.592 (Vj: T€ 6.139) auf Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften dienen 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 31.12.2022		**6.138.981,47**
Tilgung im Haushaltsjahr		
Planmäßige Tilgung	547.142,21	**547.142,21**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**5.591.839,26**

3.2.6. Rückstellungen

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

3.2.6.1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

	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
1.1	Pensionsrückstellungen	6.690.610,00	123.687,00	506.441,00	0,00	7.073.364,00	-382.754,00
1.2	Beihilferückstellungen	1.103.951,00	34.913,00	83.922,00	0,00	1.152.960,00	-49.009,00
	Summe aller Rückstellungen	**7.794.561,00**	**158.600,00**	**590.363,00**	**0,00**	**8.226.324,00**	**-431.763,00**

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

3.2.6.2. Rückstellungen für Altersteilzeit u. ä. Maßnahmen

	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
2.1	Urlaub	140.600,00	140.600,00	127.578,92	0,00	127.578,92	13.021,08
2.2	Überstunden	251.900,00	251.900,00	228.826,38	0,00	228.826,38	23.073,62
2.3	Altersteilzeit	98.654,85	98.654,85	0,00	0,00	0,00	98.654,85
2.4	Leistungsorientierte Bezahlung	136.800,00	136.800,00	90.000,00	0,00	90.000,00	46.800,00
	Summe aller Rückstellungen	**627.954,85**	**627.954,85**	**446.405,30**	**0,00**	**446.405,30**	**-181.549,55**

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

3.2.6.3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

	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
3.1	Sanierung Lüftungsanlagen in den Sportstätten	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	-200.000,00
3.2	Erneuerung Herren-Duschanlage	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
3.3	Windfang, Brandschutztür, Schließanlage, Anschl	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
3.4	WC-Sichtschutz Krippe	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00
3.5	Kniestocktür neues Büro EG	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
3.6	Straßeninstandsetzung	190.000,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00	190.000,00
3.7	Durchlass an der Norte	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
3.8	Forstarbeiten im Waldstück Karl-Wilhelm-Straße	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3.9	Unterhaltungsmaßnahmen an Gräben	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
4.0	Unterhaltung Karl-Wilhelm-Straße	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	Summe aller Rückstellungen	**414.900,00**	**414.900,00**	**0,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**214.900,00**

Die Auflösung der Rückstellung für die Sanierung der Lüftungsanlage in den Sportstätten wurde aufgelöst, da diese Maßnahme aufgrund des erhaltenen Investitionszuschusses aktiviert werden musste und demnach nicht mehr als Aufwand erfasst werden durfte. Die übrigen Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen basieren auf den Meldungen der Fachbereiche.

3.2.6.4. Rückstellungen im Rahmen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse

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
6.1 Rückstellungen für Finanzausgleich	**2.510.695,00**	**2.510.695,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.510.695,00**
6.1.1 Finanzausgleichumlage	636.630,00	636.630,00	0,00	0,00	0,00	636.630,00
6.1.2 Kreisumlage	1.874.065,00	1.874.065,00	0,00	0,00	0,00	1.874.065,00
6.2 Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse	**1.660.223,00**	**1.660.223,00**	**489.634,00**	**0,00**	**489.634,00**	**1.170.589,00**
6.2.1 Gewerbesteuerrückzahlungen	1.660.223,00	1.660.223,00	489.634,00	0,00	489.634,00	1.170.589,00
Summe aller Rückstellungen	**4.170.918,00**	**4.170.918,00**	**489.634,00**	**0,00**	**489.634,00**	**3.681.284,00**

Aufgrund der hohen Gewerbesteuereinnahmen im für die Berechnung des Finanzausgleichs maßgeblichen Zeitraums waren deutliche Zuführungen zu den Rückstellungen für die Finanzausgleichsumlage und die Kreisumlage notwendig.

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

3.2.6.5. 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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**121.400,00**	**121.400,00**	**-121.400,00**
8.2 Rückstellungen für Archivierungskosten	**5.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.900,00**	**0,00**
8.3 Jahres- und Konzernabschlusserstellung	**15.000,00**	**15.000,00**	**4.335,40**	**25.664,60**	**30.000,00**	**-15.000,00**
8.3.1 Erstellung Jahresabschluss 2021	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	-15.000,00
8.3.2 Erstellung Jahresabschluss 2022	0,00	0,00	4.335,40	10.664,60	15.000,00	-15.000,00
8.3.3 Erstellung Jahresabschluss 2023	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
8.4 Prüfungskosten	**15.000,00**	**15.000,00**	**19.250,00**	**21.250,00**	**40.500,00**	**-25.500,00**
8.4.1 Prüfung Jahresabschluss 2021	0,00	0,00	10.150,00	10.100,00	20.250,00	-20.250,00
8.4.2 Prüfung Jahresabschluss 2022	0,00	0,00	9.100,00	11.150,00	20.250,00	-20.250,00
8.4.3 Prüfung Jahresabschluss 2023	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
8.5. Drohverlustrückstellungen a.s.G.	**199.995,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**199.995,00**	**0,00**
8.6. Ausstehende Rechnungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**32.720,00**	**32.720,00**	**-32.720,00**
8.7.1 NLG 778 - Nachschüsse (2021)	0,00	0,00	0,00	32.720,00	32.720,00	-32.720,00
Summe aller Rückstellungen	**235.895,00**	**30.000,00**	**23.585,40**	**201.034,60**	**430.515,00**	**-194.620,00**

Der Grund und Boden, der mit einem Erbbaurechtsvertrag oder einem Nutzungsrecht belastet ist, wurde in der Eröffnungsbilanz nach einem Näherungsverfahren bewertet. Die entsprechende Rückstellung wurde vollständig aufgelöst. Der ertragswirksamen Auflösung der Rückstellungen stehen Aufwendungen durch Wertminderung der (aktivierten) Grundstücke entgegen.

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.

Die Rückstellung für die ausstehende NLG-Rechnung wurde aufgelöst, da der Zweck der Rückstellung entfallen ist.

Grundsätzlich erfolgt die Bewertung der Rückstellung nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung.

4. Ertragslage

Zur Darstellung der momentanen Situation der Stadt Dissen aTW wird anhand der Ergebnisrechnung 2023 mit dem Ergebnis 2022 sowie mit den Planansätzen verglichen. In der Spalte „Abweichung“ werden die Ergebnisveränderungen zum Vorjahr bzw. zum Planansatz dargestellt. Die Erläuterungen zu den Abweichungen zum Planansatz erfolgen im Anhang.

4.1. Ordentliche Erträge

4.1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Steuern und ähnlich Abgaben				
Realsteuern				
- Grundsteuer A	35.144	41.300	39.419	-1.881
- Grundsteuer B	1.766.647	1.773.000	1.754.973	-18.027
- Gewerbesteuer	8.248.128	7.000.000	13.409.801	6.409.801
Gemeindeanteile a.d. Einkommensteuer	4.069.939	4.125.600	4.152.801	27.201
Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	1.391.375	1.343.800	1.413.692	69.892
Vergnügungssteuer	90.075	60.000	105.678	45.678
Hundesteuer	50.762	50.000	57.677	7.677
	15.652.072	**14.393.700**	**20.934.041**	**6.540.341**

Insgesamt haben die Steuern und ähnliche Abgaben den Planansatz um T€ 6.540 überschritten. Ursächlich für diese Entwicklung sind die stark gestiegenen Gewerbesteuererträge, die schon eine Planansatzüberschreitung von T€ 6.410 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. Aufgrund zu erwartender Gewerbesteuerrückzahlungsverpflichtungen im Jahr 2024 wurde eine Rückstellung für Gewerbesteuerverbindlichkeiten in Höhe von T€ 1.660 gebildet, welche sich ergebnismindernd auf die Gewerbesteuererträge auswirkt.

Größere Plan-Ist-Abweichungen bei den Grundsteuern A und B sowie die Gemeindeanteilen an der Einkommens- und Umsatzsteuer waren nicht zu verzeichnen.

Die Vergnügungssteuersatzung wurde im Jahr 2023 neugefasst. Durch die neue Vergnügungssteuersatzung wurde der Hebesatz für die Automatensteuer von 3,5 auf 20 v.H. erhöht. Die neue Vergnügungssteuersatzung ist am 01.10.2023 in Kraft getreten. Obgleich die Satzung demnach nur für ein Viertel des Jahres geändert wurde, zeigen sich dennoch deutlich Steuermehreinnahmen.

4.1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
Schlüsselzuweisungen	0	879.500	879.464	-36
Bedarfszuweisungen	0	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen	222.456	207.100	231.944	24.844
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	4.458.435	4.327.400	3.726.263	-601.137
Allgemeine Umlagen	0	0	0	0
Leistungsbet. GruSi für Arbeitssuchende	0	0	0	0
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	0	0	0	0
	4.680.891	**5.414.000**	**4.837.671**	**-576.329**

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.

Im Haushaltsjahr 2023 hat die Stadt Dissen aTW Schlüsselzuweisungen vom Land Niedersachsen im Rahmen des Nds. Gesetzes über den Finanzausgleich (NFAG) erhalten. Der Planansatz für die Schlüsselzuweisungen wurde eingehalten.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen haben den Planansatz um T€ 576 unterschritten. Die Abweichung zum Planansatz resultiert setzen sich wie folgt zusammen:

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
Innere Verwaltung	1.878	800	901	101
Sicherheit und Ordnung	20.422	19.500	22.348	2.848
Schulträgeraufgaben	726.066	397.600	685.541	287.941
Kultur und Wissenschaft	1.213	0	0	0
Soziale Hilfen	12.337	0	103.914	103.914
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.599.909	3.908.000	2.904.714	-1.003.286
Gesundheitsdienste	0	0	0	0
Sportförderung	7.100	0	7.200	7.200
Räumliche Planung und Entwicklung	85.000	0	0	0
Bauen und Wohnen	0	0	0	0
Ver- und Entsorgung	0	0	0	0
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	20	0	0	0
Natur- und Landschaftspflege	1.525	0	0	0
Umweltschutz	0	0	0	0
Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	0
Allgemeine Finanzwirtschaft	225.421	1.088.100	1.113.054	24.954
	4.680.891	**5.414.000**	**4.837.671**	**-576.329**

Im Wesentlichen sind die Mindererträge im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder zu verzeichnen. Diese resultieren aus einer verzögerten Abrechnung der Finanzhilfe mit dem Land

Niedersachsen. Es ist jedoch davon auszugehen, dass die Zahlungen im Laufe des Jahres 2024 nachträglich für das Jahr 2023 eingehen werden.

Die Ansatzüberschreitung bei den Schulträgeraufgaben ist die Folge von höheren Schulsachkostenerstattungen durch den Landkreis Osnabrück.

Der Planansatz wurde im Bereich der sozialen Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer deutlich überschritten und resultiert aus der Zuwendung der vom Landkreis Osnabrück gezahlten Kostenabgeltungspauschale für die Flüchtlingsunterbringung.

4.1.3. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten				
aus Investitionszuwendungen	561.181	545.800	630.320	84.520
von Sammelposten	3.645	1.400	4.268	2.868
von Beitragszuschüsse	383.509	382.300	403.169	20.869
Sonstige Auflösungserträge	0	0	2.765	2.765
	948.335	**929.500**	**1.040.522**	**111.022**

Die Position enthält die rentierliche Auflösung der Sonderposten für Investitionszuschüsse sowie die Sonderposten für Beiträge. Die Auflösungserträge aus Sonderposten für erhaltene Investitionszuschüsse und Beiträge stehen den Abschreibungen gegenüber.

4.1.4. Sonstige Transfererträge

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Sonstige Transfererträge				
Ersatz von soz. Lstg. außerhalb von Einr.	12.098	16.000	13.857	-2.143
Ersatz von soz. Lstg. außerhalb in Einr.	0	0	0	0
Schuldendiensthilfen	0	0	0	0
Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
	12.098	**16.000**	**13.857**	**-2.143**

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

4.1.5. Öffentlich-rechtliche Entgelte

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Öffentlich-rechtliche Entgelte				
Verwaltungsgebühren	129.092	93.500	123.477	29.977
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	308.005	254.400	423.472	169.072
Zweckgebundene Abgaben	0	0	0	0
Bußgelder	39.553	23.000	38.665	15.665
	476.649	**370.900**	**585.614**	**214.714**

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

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
öffentlich-rechtliche Entgelte				
Innere Verwaltung	54	0	172	172
Sicherheit und Ordnung	177.920	122.500	168.088	45.588
Schulträgeraufgaben	0	0	121.592	121.592
Kultur und Wissenschaft	4.527	4.000	4.704	704
Soziale Hilfen	282	0	0	0
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	154.042	131.000	164.866	33.866
Gesundheitsdienste	0	0	0	0
Sportförderung	53.442	50.000	107.902	57.902
Räumliche Planung und Entwicklung	2.660	1.500	975	-525
Bauen und Wohnen	0	0	0	0
Ver- und Entsorgung	0	0	0	0
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	17.607	27.700	17.259	-10.441
Natur- und Landschaftspflege	65.963	34.000	-64	-34.064
Umweltschutz	0	0	0	0
Wirtschaft und Tourismus	120	200	120	-80
Allgemeine Finanzwirtschaft	34	0	0	0
	476.649	**370.900**	**585.614**	**214.714**

Wegen der noch zu erwartenden Pandemieeinschränkungen wurde in der Haushaltsplanung 2023 von geringeren öffentlich-rechtlichen Entgelten ausgegangen. Die Pandemieeinschränkungen wurden im Jahr 2023 vollständig aufgehoben, sodass der Planansatz für die Benutzungsgebühren deshalb im Hallenbad um T€ 54 (Sportförderung) überschritten wurde.

Die Mehrerträge aus den Benutzungsgebühren bei den Kindertagesstätten und Schulen resultieren in erster Linie aus den Verkaufserlösen durch die Mittagsverpflegung. Die Verkaufserlöse wurden im Haushaltsplan 2023 zunächst als privatrechtliche Entgelte eingeplant. Wegen des Erlasses einer Gebührensatzung werden die Mittagsverpflegungsgebühren jedoch fortan auf öffentlich-rechtlicher Grundlage erhoben und müssen demnach bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten dargestellt werden. Die Mehrerträge bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten führen zu Mindererträgen bei der Position privatrechtliche Entgelte.

Die Gebühren für die Straßenreinigung liegen deutlich unter dem prognostizierten Planansatz. Für das Jahr 2024 ist der Erlass einer neuen Straßenreinigungsgebührensatzung einschließlich einer Neukalkulation der Gebühren geplant.

4.1.6. Privatrechtliche Entgelte

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Privatrechtliche Entgelte				
Mieten und Pachten	58.914	47.600	61.506	13.906
Erträge aus Verkäufen	9.031	120.600	106.612	-13.988
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.481	28.100	43.438	15.338
	85.425	**196.300**	**211.555**	**15.255**

Die privatrechtlichen Entgelte enthalten im Wesentlichen auf Mieten und Pachten, Erträge aus Verkauf und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (inkl. Schadenfälle).

Die Mindererträge bei den Verkäufen sind auf die geänderte Rechtsgrundlage für die Abrechnung der Mittagsverpflegung für Kindertagesstätten und Schulen zurückzuführen (siehe Erläuterung unter Position öffentlich-rechtliche Entgelte).

4.1.7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
Erträge aus Kostenerstattungen, -umlagen	990.177	906.600	1.001.653	95.053
	990.177	**906.600**	**1.001.653**	**95.053**

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

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen weichen wie folgt zum Planansatz ab:

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
Innere Verwaltung	11.939	38.600	49.028	10.428
Sicherheit und Ordnung	26.281	20.500	26.593	6.093
Schulträgeraufgaben	186.510	135.300	112.000	-23.300
Kultur und Wissenschaft	0	0	0	0
Soziale Hilfen	375.621	435.200	497.360	62.160
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	268.308	84.000	178.367	94.367
Gesundheitsdienste	0	0	0	0
Sportförderung	0	0	0	0
Räumliche Planung und Entwicklung	0	65.000	26.894	-38.107
Bauen und Wohnen	0	0	0	0
Ver- und Entsorgung	121.517	128.000	111.411	-16.589
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0	0	0	0
Natur- und Landschaftspflege	0	0	0	
Umweltschutz	0	0	0	
Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	
Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	
	990.177	**906.600**	**1.001.653**	**95.053**

Bei den sozialen Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer resultieren die Planabweichungen aus den niedriger eingeplanten Erstattungen für die Unterbringung von Geflüchteten.

Die Planansatzüberschreitungen im Bereich der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe sind zum einen auf die Personalkostenerstattungen für die Quik-Kräfte und zum anderen auf die Erstattungsleistungen wegen angeordneten Beschäftigungsverboten zurückzuführen.

Bei dem Produkt „Stadtentwicklung“ sind keine Projekte im Rahmen der Dorfentwicklung durchgeführt worden, sodass auch keine Erstattungen geleistet werden mussten.

4.1.8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge; aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
Säumniszuschläge	11.765	12.000	15.978	3.978
Mahn- und Vollstreckungsgebühren	14.238	6.000	25.206	19.206
Eigenkapitalverzinsung Eigenbetriebe	429.282	416.900	332.888	-84.012
Zinserträge	0	0	21.238	21.238
Sonstige Finanzerträge	40.822	25.200	86.103	60.903
	496.107	**460.100**	**481.413**	**21.313**

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

Die Eigenkapitalverzinsung bleibt deutlich unter dem prognostizierten Planansatz. Während die Eigenkapitalverzinsung durch die Stadtwerke Dissen aTW in nahezu geplanter Höhe an die Stadt Dissen aTW abgeführt werden kann, kann beim Abwasserbeseitigungsbetrieb Dissen aTW nur die Eigenkapitalverzinsung für die Sparte „Regenwasserbeseitigung“ abgeführt werden. Die Eigenkapitalverzinsung für die Sparte „Schmutzwasserbeseitigung“ kann wegen des defizitären Ergebnisses dieser Sparte nicht abgeführt werden.

4.1.9. Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Aktivierte Eigenlst. / Bestandsveränderungen				
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0	0	5.213	5.213
	0	**0**	**5.213**	**5.213**

Ein Grundstückstausch im Rahmen des Umlegungsverfahrens U37 Rosinenstraße wurde im Haushaltsjahr 2023 nacherfasst. Der Wertausgleich wurde als Bestandsveränderung gebucht.

Aktivierte Eigenleistungen waren nicht zu verzeichnen.

4.1.10. Sonstige ordentliche Erträge

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Sonstige ordentliche Erträge				
Konzessionsabgaben	400.009	391.000	399.395	8.395
Ertr. a. d. Inans.. von Gewährvertr./Bürgschaf	0	0	0	0
Ertr. Inans. o. Herabs. v. Rückstellungen	14.500	330.000	0	-330.000
Sonst.nicht zahlungswirks.ordentl.Erträge	128	0	21.505	21.505
Andere sonstige ordentliche Erträge	3.121	2.700	14	-2.686
	417.757	**723.700**	**420.914**	**-302.786**

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

Die Rückstellung für die Sanierung der Lüftungsanlage in den Sportstätten musste nicht in Anspruch genommen werden, da die Erneuerung der Lüftungsanlage wegen eines erhaltenen Zuschusses aktiviert werden musste. Diese Rückstellung wurde deshalb als außerordentlicher Ertrag aufgelöst.

Die Planansätze für die Konzessionsabgaben wurden nahezu eingehalten.

4.2. Ordentliche Aufwendungen

4.2.1. Personal- und Versorgungsaufwendungen

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Aufwendungen für aktives Personal				
Dienstaufwendungen	4.973.984	5.805.400	5.219.576	-585.824
Beiträge zu Versorgungskassen	685.676	686.600	665.266	-21.334
Beiträge zu gesetzl. Sozialversicherungen	903.298	1.021.200	932.320	-88.881
Beihilfen für Beamte und Arbeitnehmer	93.042	100.900	81.079	-19.821
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	268.990	209.600	-382.754	-592.354
Zuführung zu Beihilferückstellungen	-29.238	13.000	-49.009	-62.009
Zuführung zu Altersteilzeitrückst. usw.	35.332	0	181.550	181.550
	6.931.084	**7.836.700**	**6.648.027**	**-1.188.673**

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.

Insgesamt konnte der Planansatz für die Aufwendungen für aktives Personal um T€ 1.189 unterschritten werden. Bei den Dienstaufwendungen ist die Planabweichung (T€ - 586) zum einen auf mehrere nicht besetzten Planstellen zurückzuführen. Zum anderen wurden die Tarifkostensteigerungen durch die Verlängerung des TVöD vorsichtig geschätzt und etwas höher angesetzt. Letztendlich blieben die prognostizierten Steigerungswerte durch den Tarifvertragsabschluss dann doch unter den tatsächlichen Werten.

Daneben konnten auch Rückstellungen für Pension und Beihilfe entnommen werden, da es einen Wechsel eines Beamten zu einem anderen Dienstherrn gegeben hat. Die Pensionsverpflichtung ist für diesen Beamten auf den neuen Dienstherrn übergegangen. Zusätzlich wurden mehrere Beamtenstellen nicht besetzt.

4.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	1.419.358	1.957.364	1.718.256	-239.108
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	239.075	241.000	217.717	-23.283
Mieten und Pachten	299.929	643.300	385.393	-257.907
Bewirtschaftung der Grds. u. baul. An.	835.733	1.907.700	1.232.325	-675.375
Haltung von Fahrzeugen	43.399	54.800	64.732	9.932
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	59.158	91.100	74.220	-16.880
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	1.294.287	1.215.429	1.266.940	51.511
Verbrauch von Vorräten	5.130	2.100	332.989	330.889
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	128.999	142.100	240.789	98.689
	4.325.068	**6.254.892**	**5.533.360**	**-721.532**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben den Planansatz wie auch in den Vorjahren deutlich unterschritten und setzen sich wie folgt zusammen:

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Aufwendungen für Sach- und Dienstlst.				
Innere Verwaltung	483.353	391.700	476.327	-84.627
Sicherheit und Ordnung	130.746	211.700	194.848	16.852
Schulträgeraufgaben	1.177.125	1.399.074	1.058.697	340.376
Kultur und Wissenschaft	66.268	52.383	37.598	14.785
Soziale Hilfen	257.081	515.002	378.893	136.109
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	362.615	714.947	407.426	307.521
Gesundheitsdienste	0	0	0	0
Sportförderung	370.988	846.386	701.424	144.963
Räumliche Planung und Entwicklung	501.405	342.300	858.562	-516.262
Bauen und Wohnen	0	0	0	0
Ver- und Entsorgung	2.240	30.000	39	29.961
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	820.690	1.336.900	1.173.756	163.144
Natur- und Landschaftspflege	74.999	295.600	131.380	164.220
Umweltschutz	322	1.000	1.516	-516
Wirtschaft und Tourismus	77.235	117.900	112.895	5.005
Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0
	4.325.068	**6.254.892**	**5.533.360**	**721.532**

* Planansatz mit Ermächtigungen aus Vorjahren

Die Planabweichung bei Produktbereich Innere Verwaltung ist hauptsächlich auf die aufwandswirksame Erfassung der städtebaulichen NLG-Verfahren zurückzuführen (T€ 72). Den Aufwandsbuchungen stehen keine Auszahlungen entgegen. Daneben waren im Jahr 2023 höhere Lizenz- und Supportkosten im EDV-Bereich zu verzeichnen als zunächst prognostiziert.

Noch zu Beginn des Jahres 2023 war durch die angespannte Situation auf den Energiemärkten mit deutlichen Preissteigerungen bei den Strom- und Gastkosten zu rechnen. Die Ansätze für die Strom- und Gaskosten wurden deshalb unter Berücksichtigung der seinerzeitigen Marktsituation hoch angesetzt. Die Preise sind im Laufe des Jahres jedoch stark gefallen. Deshalb wurden die Ansätze für Strom und Gas mitnichten erreicht und vor allem im Bereich der Schulträgeraufgaben (Schulgebäude) deutlich unterschritten. Gleiches gilt für den Betrieb

der Kindertagesstätten (Produktgruppe Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) sowie der Sportstätten (Produktgruppe Sportförderung).

Die beiden städtischen Schulen erhalten im Rahmen der Budgetierungsrichtlinie ein festes Budget, über welches sie unter Berücksichtigung der geltenden Regelungen frei verfügen können. Zusätzlich erhält die Grundschule Dissen ein Budget für den Betrieb der Offenen Ganztagsschule in Höhe von T€ 50 pro Jahr. Das Budget wurde im Jahr 2023 von der Grundschule nicht abgerufen. Zudem wurden nicht verbrauchte Budgetmittel aus den Vorjahren an die Stadt Dissen aTW zurückgezahlt. Insgesamt wurde der Ansatz für Budgetaufwendungen deshalb deutlich unterschritten (Plan: T€ 153, Ist: T€ - 44).

Im Bereich der sozialen Hilfen (Unterbringung von Obdachlosen und Geflüchteten) wurde bei Haushaltsplanaufstellung von höheren Kosten wegen prognostizierter steigender Unterbringungszahlen ausgegangen. Insgesamt konnten die Planansätze wegen unter den Prognosen zurückgebliebenen Zahlen um T€ 136 unterschritten werden.

Die Entwicklung des Homann-Areals ist eines der Schwerpunktaufgaben der Stadt Dissen aTW der kommenden Jahre. Die Stadt Dissen aTW für die Vorfinanzierung und späteren Erschließung einen städtebaulichen Vertrag mit der Osnabrücker Land Entwicklungsgesellschaft mbH (oleg) geschlossen. Die im Rahmen der Entwicklung des Areals anfallenden Kosten werden zunächst von der vorfinanziert. Über diese Auslagen erhält die Stadt Dissen aTW jährlich eine Rechnung, welche jedoch nicht gezahlt werden muss. Der Rechnungsbetrag wird bei der Stadt Dissen aTW jährlich als Aufwand erfasst. Im Jahr 2023 beläuft sich der Auslagenersatz auf T€ 546.

Darüber hinaus konnten diverse Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen aufgrund personeller Kapazitäten seitens Verwaltung und beauftragten Unternehmen nicht planmäßig durchgeführt werden. Darunter fallen auch mehrere Straßeninstandsetzungsmaßnahmen, wie zum Beispiel die Sanierung des Durchlasses an der Norte.

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.

4.2.3. Abschreibungen

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Abschreibungen				
Abschreibungen imm. VG / Sachvermögen	2.034.903	2.058.000	2.044.174	-13.826
Abschreibungen auf Finanzvermögen	2.004	0	16.035	16.035
Sonstige Abschreibungen	0	0	861	861
	2.036.908	**2.058.000**	**2.061.070**	**3.070**

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.

Die tatsächlichen Abschreibungsaufwendungen bewegen sich nahezu innerhalb der Planansätze.

4.2.4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
Zinsaufwendungen für Kredite	110.036	120.000	202.101	82.101
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	0	45.000	0	-45.000
Sonstige Finanzaufwendungen	6.848	10.500	11.774	1.274
	116.884	**175.500**	**213.875**	**38.375**

Ausgewiesen werden hier die Zinsen für die langfristigen Darlehen und Liquiditätskredite, aber auch Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuererstattungen.

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen überschreiten den Planansatz um T€ 38. Die Planansatzüberschreitung ist auf die Buchung der Zinsaufwendungen aus den städtebaulichen NLG-Verfahren zurückzuführen (T€ 125). Der Ansatz für die Zinsaufwendungen für Investitionskredite wurde aufgrund des günstigen Zinsniveaus für bestehende Darlehen deutlich unterschritten (Plan: T€ 120; Ist: T€ 77).

4.2.5. Transferaufwendungen

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Transferaufwendungen				
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	2.731.705	3.135.600	3.122.294	-13.306
Schuldendiensthilfen	38.003	205.700	41.397	-164.303
Soziale Lst. an nat. Personen auß. v. Einr.	23.372	30.000	23.029	-6.971
Soziale Lst. an nat. Personen in Einr.	0	0	0	0
Sonstige soziale Leistungen	20.034	0	-16.138	-16.138
Gewerbsteuerumlage	717.534	644.800	1.281.667	636.867
Allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0
Kreisumlage	6.338.818	6.294.500	8.805.342	2.510.842
Sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0
	9.869.465	**10.310.600**	**13.257.591**	**2.946.991**

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.

Der wesentliche Teil der Transferaufwendungen entfällt auf die Kreisumlage. Für die zukünftig erhöhte Kreisumlageverpflichtung wurden entsprechende Rückstellungen in Höhe der „erhöhten Spitze“ gebildet.

Die Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Transferaufwendungen				
Innere Verwaltung	0	0	0	0
Sicherheit und Ordnung	2.994	3.200	3.002	-198
Schulträgeraufgaben	162.500	41.200	2.100	-39.100
Kultur und Wissenschaft	49.951	51.200	44.835	-6.365
Soziale Hilfen	22.522	5.000	-12.878	-17.878
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.516.509	3.116.900	3.031.198	-85.702
Gesundheitsdienste	3.000	9.100	6.060	-3.040
Sportförderung	17.865	95.700	60.256	-35.444
Räumliche Planung und Entwicklung	100	500	100	-400
Bauen und Wohnen	0	0	0	0
Ver- und Entsorgung	0	0	0	0
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	33.391	34.000	33.391	-609
Natur- und Landschaftspflege	620	900	597	-303
Umweltschutz	0	0	0	0
Wirtschaft und Tourismus	3.662	13.600	1.920	-11.680
Allgemeine Finanzwirtschaft	7.056.352	6.939.300	10.087.009	3.147.709
	9.869.465	**10.310.600**	**13.257.591**	**2.946.991**

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 hohen Gewerbesteuereinzahlungen an die Stadt Dissen aTW zu einer Zuführung zur Kreisumlagerückstellung. Diese wurde im Haushaltsjahr 2022 als Inanspruchnahme gebucht, wodurch der Kreisumlageaufwand insgesamt gesunken ist. Wegen der erneut hohen Gewerbesteuereinnahmen im maßgeblichen Zeitraum war erneut eine Zuführung zur Kreisumlagerückstellung zu buchen (T€ + 1.874).

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.

Die Planabweichung bei dem Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft ist maßgeblich auf die höheren Kreisumlage- und Gewerbesteuerumlagebelastungen bedingt durch Gewerbesteuermehreinzahlungen zurückzuführen. Bei den übrigen Produktbereichen wurden die Transferaufwendungen unterschritten.

4.2.6. Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Sonstige ordentliche Aufwendungen				
Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	0	0
Aufw. F.d. Inanspr. V. Rechten und Diensten	219.324	229.600	226.150	-3.450
Geschäftsaufwendungen	283.431	283.600	303.836	20.236
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	75.556	96.700	110.390	13.690
Erst. f.d.Aufw.v Dritten aus lfd. Verwaltungst.	261.447	369.700	323.449	-46.251
Aufgabenbez. Leistungsbet. v.d. Gemeinden	0	0	0	0
Wertver. bei Verm.ggst. wg. unterl. Instandh.	0	0	0	0
Besondere Aufwendungen	0	0	5.933	5.933
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	18.994	18.994
SoPo Gebührenausgleich / Deckungsreserve	0	0	0	0
	839.758	**979.600**	**988.752**	**9.152**

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.

Bei dem Produkt Gemeindestraßen wird den Planansatz um T€ 55 deutlich unterschritten. Grund hierfür ist der Anteil an der Oberflächenentwässerung, welcher geringer ausgefallen ist als zunächst prognostiziert.

Maßgeblich zur Erhöhung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen hat zudem der Abschluss der Leistungsvereinbarung mit dem neuen Träger der Jugendarbeit beigetragen. Jährlich fallen als Leistungsentgelt für den neuen Träger der Jugendarbeit fortan T€ 149 an (vorheriger Träger: T€ 80).

4.3. Außerordentliches Ergebnis

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Außerordentliche Erträge				
Außergewöhnliche Erträge	6.843	0	806	806
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.148.707	0	401.035	401.035
Zuschreibungen aus der Werterhöhung	0	0	3.450	3.450
Buchwertzugänge	1.831.735	0	385.546	385.546
	2.987.285	**0**	**790.836**	**790.836**

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Außerordentliche Aufwendungen				
Außerordentliche Aufwendungen	244	0	0	0
Außerplanmäßige Abschreibungen	253	0	125.938	125.938
Aufwendung aus der Veräußerung	70.668	0	114.899	114.899
	71.164	**0**	**240.836**	**240.836**

Außerordentliche Aufwendungen und Erträge sind entsprechend der Haushalts- und Kassenverordnung Erträge und Aufwendungen, die auf unvorhersehbaren, seltenen oder ungewöhnlichen Vorgängen beruhen, insbesondere Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und der Auflösung von Rückstellungen sowie Erträge und Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, jedoch nicht außerplanmäßige Abschreibungen wegen unterlassener Instandhaltung und Erträge aus der Veräußerung von geringwertigen Vermögensgegenständen.

Im Jahr 2023 konnten einige Rückstellungen aufgelöst werden, da der Zweck zur Bildung der Rückstellung entfallen ist. Nähere Informationen zu den Rückstellungen können Kapitel 3.2.6 entnommen werden. Ferner führen Grundstücksverkäufe aus den städtebaulichen NLG-Verfahren ebenfalls wieder zu (nicht zahlungswirksamen) außerordentlichen Buchwertgewinnen.

Mit Prüfung des Jahresabschlusses 2024 wird die Auflösung der gebildeten Rückstellung für die Wertminderung bei Erbbaugrundstücken aufgrund nicht marktgerechter Erbbauzinsen vom Rechnungsprüfungsamt gefordert. Laut einschlägiger Kommentierung ist ein einmaliger Wertabschlag zu bilanzieren. Dem einzubuchenden Aufwand steht die ertragswirksame Auflösung der Rückstellung gegenüber. Die Auflösung dieser Rückstellungen (einschließlich der korrespondierenden Aufwandsbuchungen) wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 vollzogen.

Im Haushaltsjahr 2023 wurde die nach KomHKVO geforderte Inventur aller Vermögensgegenstände und Schulden durchgeführt. Teilweise mussten Vermögensgegenstände außerplanmäßig abgeschrieben werden, da diese nicht mehr vorhanden waren oder der tatsächliche Wert deutlich unter dem Buchwert lag. Der hohe Aufwand durch die außerplanmäßigen Abschreibungen ist u.a. Folge der Inventur.

4.4. Bewertung der Haushaltswirtschaft im Ergebnishaushalt

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2023 schließt trotz gegenteiliger Planung erneut mit einem Überschuss ab. Laut Haushaltsplanung (einschließlich 1. Nachtragshaushaltsplan) sollte das Haushaltsjahr 2023 mit einem Defizit von T€ 4.040 abschließen. Nach Abschluss des Jahres wurde jedoch ein Überschuss von T€ 1.380 erzielt. Das entspricht einer Ergebnisverbesserung im Vergleich zum Planansatz von T€ 5.584.

Diese deutliche Ergebnisverbesserung ist vor allem auf die hohen und in dieser Form nicht zu erwartenden Gewerbesteuermehrerträge zurückzuführen. So betrug der Planansatz für die Gewerbesteuer T€ 7.000. Nach Abschluss des Jahres waren Gewerbesteuererträge von insgesamt T€ 13.410 zu verzeichnen. Der Planansatz wurde schon allein bei diesem Sachkonto um T€ 6.410 überschritten. Diese hohen Gewerbesteuereinnahmen führen auf der Aufwandsseite jedoch zu einer starken Umlagebelastung. Bereits im Jahr 2023 wurde wegen der Gewerbesteuermehreinnahmen der Planansatz für die Gewerbesteuerumlage um T€ 637 überschritten (Plan: T€ 637, Ist: T€ 1.282). Auch die Kreisumlage und die Finanzausgleichsumlage belasten den Haushalt durch die hohen Gewerbesteuereinnahmen. Zwar sind die Verpflichtungen für die Kreisumlage und die Finanzausgleichsumlage erst im Jahr 2024 zu zahlen. Es fand für diese beiden Transferaufwendungspositionen eine Zuführung zu den Rückstellungen von insgesamt T€ 2.511 statt.

Positiv zu bewerten sind auch die höheren öffentlich-rechtlichen Erträge (T€ + 215). Diese Mehrerträge sind in erster Linie auf die Benutzungsgebühren für das Aktivbad und die Gebühren für den Besuch von Tageseinrichtungen zurückzuführen.

Die Ansätze für die Personalaufwendungen konnten mit T€ 1.189 deutlich unterschritten werden. Das liegt zum einen daran, dass viele Stellen in Verwaltung und Kindertagesstätten wegen des Fachkräftemangels nicht besetzt werden konnten. Zum anderen waren die eingeplanten Mittel für die Tarifkostensteigerung durch die Verlängerung des TVöD aufgrund des Vorsichtigkeitsprinzips mit einem ausreichenden Polster eingeplant worden. Dieses Polster musste nicht vollständig ausgeschöpft werden. Darüber hinaus konnten die Rückstellungen für Pensions- und Beihilferückstellungen wegen des Weggangs eines Beamten und nicht besetzter Beamtenstellen teilweise aufgelöst werden.

Zudem konnten Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erzielt werden. Insgesamt wurde der Gesamtplanansatz dieser Position um rd. 722 T€ unterschritten. Dies ist darauf zurückzuführen, dass mehrere Projekte und Maßnahmen nicht bzw. nicht rechtzeitig umgesetzt werden konnten. Diese Maßnahmen sollen im Jahr 2024 umgesetzt werden. Es wurden Mittel im Ergebnishaushalt in Höhe von 99 T€ in das Folgejahr übertragen, sodass die Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen sich um diesen Betrag relativieren.

Insgesamt schließt das ordentliche Ergebnis damit mit einem Überschuss von T€ 830 ab. Erkennbar ist hieran jedoch, dass das ordentliche Ergebnis ohne die ungeplanten Gewerbesteuermehrerträge voraussichtlich negativ ausgefallen wäre. Insbesondere im Hinblick auf die Aufwendungsseite zeigt dies die angespannte Haushaltssituation der Stadt Dissen aTW.

Das außerordentliche Ergebnis schließt mit einem Überschuss von T€ 550 ab. Neben der Auflösung von mehreren Rückstellungen führen auch hier erneut die Buchwertzugänge durch Grundstücksverkäufe im Rahmen der städtebaulichen NLG-Verfahren zu einem positiven außerordentlichen Ergebnis. Es bleibt jedoch zu erwähnen, dass gerade diese Buchgewinne spätestens nach Abschluss alle städtebaulichen Verfahren nicht mehr generiert werden können.

In einer Gesamtbetrachtung ist das Jahresergebnis 2023 positiv zu bewerten. So wird im Haushaltsjahr 2023 trotz anderslautender Prognosen ein Überschuss erwirtschaftet, der nach einem entsprechenden Ratsbeschluss vollständig der Überschussrücklage zugeführt werden

kann. Dennoch muss bedacht werden, dass das Haushaltsjahr 2023 ohne entsprechende Mehrerträge bei der Gewerbesteuer erneut defizitär abgeschlossen hätte.**Finanzlage**

5.1. Beschreibung der Finanzlage

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.240.505	22.148.600	29.917.392	7.768.792
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.171.062	25.169.800	23.114.526	-2.055.274
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-930.556**	**-3.021.200**	**6.802.867**	**9.824.067**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	225.923	1.241.500	914.351	-327.149
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	433.161	4.354.413	1.613.816	-2.740.597
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-207.238**	**-3.112.913**	**-699.465**	**2.413.447**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-1.137.794**	**-6.134.113**	**6.103.401**	**12.237.514**
Aufnahme von Krediten und Darlehen	0	3.346.500	0	-3.346.500
Tilgung von Krediten und Darlehen	571.904	600.000	549.860	-50.140
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-571.904**	**2.746.500**	**-549.860**	**-3.296.360**
Finanzmittelbestand	**-1.709.698**	**-3.387.613**	**5.553.541**	**8.941.154**
Saldo aus haushaltsunwirks. Vorgängen	**-203.543**	**0**	**95.453**	**95.453**
Anfangsbestand Zahlungsmittel	**4.012.289**	**0**	**2.099.049**	**0**
Endbestand Zahlungsmittel	**2.099.049**	**0**	**7.748.043**	**0**

Die Finanzrechnung schließt mit einem positiven Endmittelbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von T€ 7.748 (Vj. T€ 2.099) ab.

5.2. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist einen Überschuss von T€ 9.824 (Vorjahr: T€ -931) aus, allerdings ist diese Betrachtung nur stichtagsbezogen. Grund für den Überschuss sind – wie bereits mehrfach beschrieben – hauptsächlich die hohen Gewerbesteuermehreinzahlungen.

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.

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 Übrigen wird auf die Ausführungen zum Ergebnishaushalt verwiesen.

5.3. Saldo aus Investitionstätigkeit

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

Nachstehend sind alle im Haushaltsjahr durchgeführten Investitionsvorhaben aufgeführt:

Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Einnahme		Ausgaben		Bemerkungen
	Plan 2023	Ist 2023	Plan 2023	Ist 2023	
	1	2	3	4	5
I-12611-02 Umbau Sanitäranlagen Feuerwehr	0	0	0	1.929	Erste Planungskosten bereits entstanden
INV-15-003 Ausbau "Stettiner Straße" (unterer Teil)	0	0	25.000	0	Maßnahme nicht durchgeführt
INV-15-006 Erweiterung der Schulmensa	0	0	7.600	0	Rückzahlung Umsatzsteuer erst in 2024
INV-16-004 Ausbau "Erpener Weg"	0	0	50.000	0	Maßnahme nicht durchgeführt
INV-19-004 Brandmeldeanlage Feuerwehr	0	0	15.000	0	Maßnahme nicht durchgeführt
INV-21-002 Dorfentwicklung: Umsetzung von Projekten	0	0	100.000	0	Keine Projekte durchgeführt
INV-21-003 Sanierung Industriestraße	0	40.627	90.000	0	Maßnahme abgeschlossen
INV-21-006 Anschaffung Anhänger	0	0	7.000	0	Anschaffung abgeschlossen
INV-21-007 Arbeitskorb für Radlader	0	0	6.000	0	Anschaffung abgeschlossen
INV-21-008 Astzangenschaufel für Radlader	0	0	7.000	0	Anschaffung abgeschlossen
INV-21-024 Brandschutzvorhang HFG	0	0	60.000	0	Brandschutzkonzept steht noch aus
INV-21-026 Küchengeräte für Menseria	0	0	0	3.599	Kleinere Anschaffungen
INV-22-001 newsystem Modul Vollstreckung	0	0	8.100	10.051	Projekt abgeschlossen
INV-22-003 newsystem Modul Zentrale Adressverwaltung	0	0	5.000	0	Auszahlung in 2024
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt	345.000	0	363.470	334.320	Maßnahme abgeschlossen
INV-22-009 Sirene für Katastrophenschutz	0	0	25.000	0	Zuständigkeit für diese Maßnahme wird derzeit noch geprüft
INV-22-010 Lizenzen VOIS|GESO	0	0	3.000	0	Mittel wurden nicht benötigt
INV-22-012 Anschaffung von Smartboards	0	27.055	0	0	Anschaffung abgeschlossen
INV-22-013 Erneuerung Industriestr. (östl, Teil)/Am Hasenkamp	0	0	80.000	48.414	Erste Planungskosten bereits entstanden
INV-22-015 Breitbandausbau - Investitionskostenzuschuss	0	0	975.000	0	Finanzierung voraussichtlich über Kreisumlage

INV-22-020 Lückenschluss passive Datenverkabelung	0	61.576	16.549	18.151	Anschaffung abgeschlossen
INV-22-021 Erweiterung Server	0	0	2.700	0	Mittel wurden nicht benötigt
INV-22-022 Netzwerkswitches	0	0	4.000	0	Mittel wurden nicht benötigt
INV-22-023 NAS-Box einschl. Zubehör	0	0	2.000	0	Mittel wurden nicht benötigt
INV-22-025 Anschaffung von Smartboards	0	44.462	0	0	Anschaffung abgeschlossen
INV-23-001 Ausbau Luisenstraße	0	0	50.000	0	Maßnahme nicht durchgeführt
INV-23-002 Befestigung Grünabfallsammelplatz	0	0	70.000	47.829	Maßnahme abgeschlossen
INV-23-003 Kauf von Betonblöcken	0	0	25.000	32.378	Maßnahme abgeschlossen
INV-23-006 Erweiterung der Grundschule	0	0	100.000	0	Planungskosten fallen erst in 2024 an
INV-23-007 Erwerb von digitalen Tafeln (15 Stück)	126.500	114.970	126.500	114.970	Anschaffung abgeschlossen
INV-23-008 Erwerb von Schränken	0	0	4.000	0	Mittel wurden nicht benötigt
INV-23-009 Erwerb von Einscheibenmaschinen (2 Stück)	0	0	5.000	0	Anschaffung erst in 2024
INV-23-010 Zentrale Heizungssteuerung	0	0	6.500	0	Mittel wurden nicht benötigt
INV-23-011 Erwerb von Einscheibenmaschinen (2 Stück)	0	0	5.000	0	Mittel wurden nicht benötigt
INV-23-012 Erwerb von Medientechnik im Foyer	10.000	0	10.000	0	Mittel wurden nicht benötigt
INV-23-013 Erwerb von digitalen Tafeln für die Fachräume	18.500	10.822	18.500	10.822	Anschaffung abgeschlossen
INV-23-014 Zentrale Heizungssteuerung	0	0	6.500	0	Mittel wurden nicht benötigt
INV-23-015 Zentrale Heizungssteuerung	0	0	6.500	0	Mittel wurden nicht benötigt
INV-23-016 Erwerb eines Apple TV	5.000	0	5.000	0	Mittel wurden nicht benötigt
INV-23-018 Marmorkiesturm	0	0	14.500	13.742	Anschaffung abgeschlossen
INV-23-019 Einrichtung einer Oberstufe (IGS)	0	0	50.000	0	Planungskosten fallen erst in 2024 an
INV-23-020 Neuanschaffung Server	0	0	20.000	9.160	Anschaffung abgeschlossen
INV-23-021 Neubau von Brücken	0	0	250.000	0	Maßnahmen sollen in 2024 durchgeführt werden
INV-23-023 Erwerb von Notstromaggregaten	0	0	50.000	8.996	Weiterführung der Investition in 2024
INV-23-024 Erwerb von digitalen Tafeln-mob. Klassencontainer	16.500	16.233	16.500	16.233	Anschaffung abgeschlossen
INV-23-025 Klimabudget	0	0	500.000	0	Verwendung des Klimabudgets in 2024
INV-23-026 Erwerb von digitalen Tafeln	0	0	0	6.572	Anschaffung abgeschlossen
INV-23-027 Einrichtung einer Übergangsgruppe	0	0	25.000	0	Übergangsgruppe war nicht notwendig
INV-23-028 Software für Beitragsverl. UHV	0	0	8.800	0	Erwerb erst in 2024
INV-23-029 HFG - Lüftungsanlage	320.000	320.000	400.000	444.708	Maßnahme abgeschlossen
INV-23-030 Hugo-Homann-Sp. - Lüftungsanlage	200.000	200.000	260.000	349.952	Maßnahme abgeschlossen
INV-23-031 Dreifachsp. - Lüftungsanlage	200.000	72.401	300.000	90.501	Maßnahme abgeschlossen
INV-BGA-01 BGA Rathaus u. Bürgerbüro	0	0	7.937	19.689	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-BGA-02 BGA Grundschule	0	2.026	3.873	2.026	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-BGA-05 BGA Menseria	0	0	4.000	0	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-BGA-06 BGA Willy-Schulte-Kindergarten	0	0	2.000	2.330	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-BGA-07 BGA KiTa Kunterbunt	0	0	2.000	0	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-BGA-08 BGA Hugo-Homann-Sporthalle	0	0	4.000	0	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-BGA-09 BGA Dreifachsporthalle	0	0	4.000	0	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-BGA-10 BGA Hallenbad	0	0	4.000	0	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-BGA-12 BGA Baubetriebsdienst	0	0	5.000	0	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung

INV-BGA-14 BGA Feuerwehr	0	-650	7.500	4.695	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-BGA-17 BGA Spielplätze	0	0	2.000	0	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-BGA-22 BGA Hermann-Freye-GS	0	4.830	0	1.269	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-BGA-23 Erwerb von Lizenzen im Rahmen der Digitalisierung	0	0	11.383	8.336	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-BGA-24 BGA Nordgebäude	0	0	9.000	7.854	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-BGA-25 BGA Südgebäude	0	0	2.000	0	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-BGA-26 Parkanlagen u. Grünflächen	0	0	0	2.042	Pauschalansatz für Betriebs- u. Geschäftsausstattung
INV-GRE diverser zweckfreier Grunderwerb	0	0	100.000	512	Pauschalansatz für Grunderwerb
INV-STRAßE Zweckfreier Straßenbau	0	0	0	2.738	Kleinere zweckfreie Straßenbaumaßnahmen
	1.241.500	**914.351**	**4.354.413**	**1.613.816**	

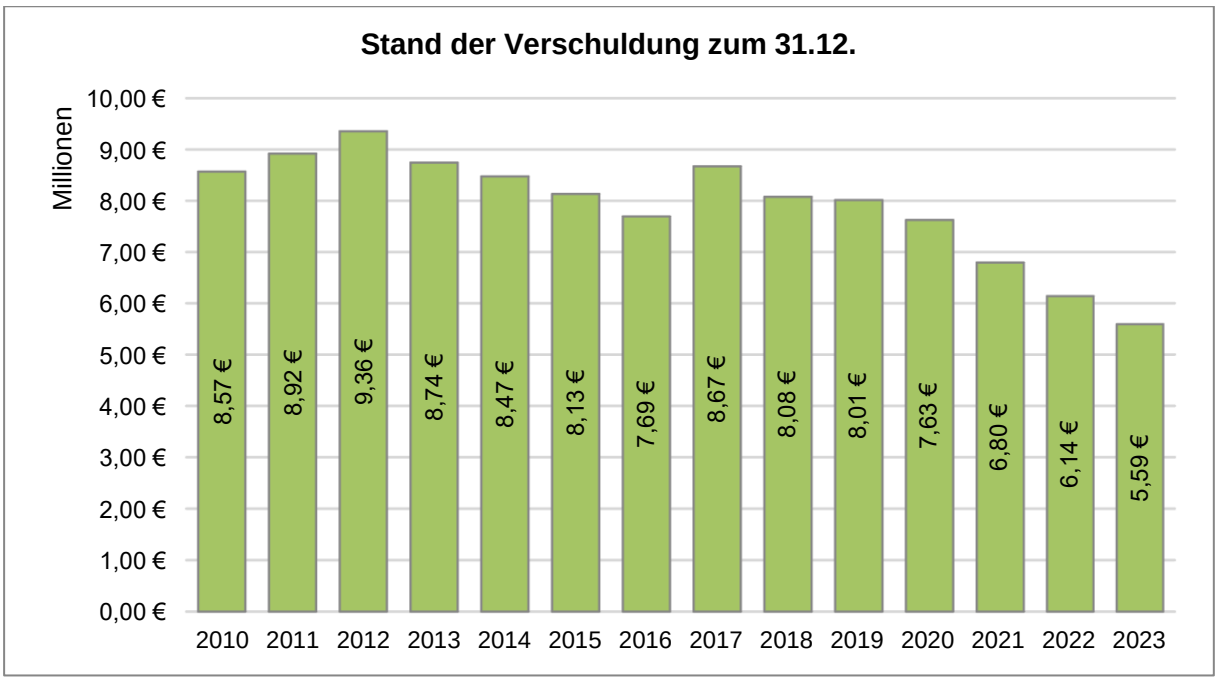
Die Auszahlungen aus der Verpflichtung zur Übernahme des Kapitalmarktdienstes für den Bau eines Kindergartens werden vollständig als Transferauszahlungen / Schuldendiensthilfe (Zins- und Tilgungsleistung) ausgewiesen. Der vorgegebene Kontenplan enthält keine Zuordnungsvorschriften für Auszahlungen der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

5.4. Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Von der Kreditermächtigung in Höhe von T€ 3.347 (einschließlich Haushaltseinnahmereste) wurde im Haushaltsjahr 2023 zunächst kein Gebrauch gemacht. Die Kreditermächtigung soll als Haushaltseinnahmerest in das Haushaltsjahr 2024 fortgetragen werden.

Nach § 17 Abs. 1 Nr. 2 KomHKVO decken die Einzahlungen für lfd. Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushalts insgesamt die Auszahlungen für lfd. Verwaltungstätigkeit sowie die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung. Darüber hinaus dienen der übersteigende Betrag aus der lfd. Verwaltungstätigkeit („freie Spitze“) und die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit sowie die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten insgesamt zur Deckung der Auszahlungen für die Investitionstätigkeit (§ 17 Abs. 3 KomHKVO). Die Berechnung der freien Spitze ist nachstehend aufgeführt:

	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-930.556	-3.021.200	6.802.867
Tilgung von Krediten und Darlehen	571.904	600.000	549.860
Saldo nach § 17 Abs. 1 Nr. 2	-1.502.460	-3.621.200	6.253.007
Tilgung von Liquiditätskrediten	0	0	0
Freie Spitze	**-1.861.113**	**-6.042.400**	**13.605.733**
Freie Spitze	-1.861.113	-6.042.400	13.605.733
Saldo aus Investitionstätigkeit	-207.238	-3.112.913	-699.465
Gesamtüberschuss (+) / evtl. Kredit (-)	-2.068.350	-9.155.313	12.906.268
Kreditaufnahme	0	3.346.500	0



5.5. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen

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

5.6. Bewertung der Haushaltswirtschaft in der Finanzrechnung

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt mit einem Überschuss von T€ 6.803 ab (Vorjahr: Fehlbetrag von T€ 931) Das tatsächliche Ergebnis liegt damit um T€ 9.824 über dem prognostizierten Planansatz und deckt damit die Summe der Tilgung aus Krediten und Darlehen. Der Verzicht auf Aufnahme von Liquiditätskrediten im Haushaltsjahr 2023 war erneut wegen des hohen Kassenbestands möglich.

• Kassenistbestand	01.01.2023	2.099.049 €
• Kassenistbestand	31.12.2023	7.748.067 €
• Höchster Kassenistbestand	21.08.2023	8.384.012 €
• Niedrigster Kassenistbestand	24.01.2023	1.770.140 €

Kassenkredite waren zum Bilanzstichtag 31.12.2023 nicht vorhanden.

Die Stadt Dissen aTW hat wegen der guten Liquiditätslage ab dem 25.09.2023 für einen Monat einen Betrag von 3,00 Mio. € als Festgeld verzinslich angelegt. Die Festgeldanlage wird bei gegebener Liquidität monatlich verlängert.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit schließt mit einem Defizit von T€ 699 ab. Damit weicht der Saldo aus Investitionstätigkeit um T€ 2.413 vom festgesetzten Planwert (einschließlich Haushaltsresten) ab. Diverse Investitionsvorhaben wurden im Haushaltsjahr 2023 nicht durchgeführt, sodass hierfür keine Auszahlungen entstanden sind. Insgesamt sollen Haushaltsermächtigungen für Investitionsvorhaben in Höhe von T€ 1.077 in das Folgejahr übertragen werden.

Wegen des durchgängig positiven Kassenbestands konnte die ordentliche Tilgung im Haushaltsjahr 2023 trotz anderslautender Prognose bedient werden.

Die Finanzlage der Stadt Dissen aTW im Haushaltsjahr 2023 ist deshalb als positiv zu bewerten.

5. Finanzkennzahlen

Kennzahl	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Steuerquote	57 %	64 %	64 %	58 %	74 %	66 %	73 %
Zuschussquote an verbundenen Unternehmen	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Personalintensität	27 %	31 %	33 %	32 %	28 %	29 %	23 %
Abschreibungsintensität	9 %	10 %	9 %	8 %	8 %	8 %	7 %
Zinslastquote	1 %	2 %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %
Reinvestitionsquote	94 %	47 %	13 %	21 %	64 %	21 %	78 %
Fremdkapitalquote	41 %	41 %	40 %	41 %	40 %	35 %	36 %

7. Begründung der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste)

Im Ergebnishaushalt wurden Haushaltsreste in Höhe von T€ 99 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 T€ 1.077 in das Folgejahr übertragen. Der größte Anteil dieser zu übertragenen Haushaltsreste entfällt auf das Klimabudget (Plan: T€ 500), welches bislang nicht verwendet wurde.

Insgesamt wurden T€ 2.447 als Haushaltseinnahmereste (Kreditermächtigungen) in das Folgejahr übertragen. Mindestens zu übertragen sind:

Saldo aus Investitionstätigkeit	699.465,42 EUR
+ Übertrag Haushaltreste für Investitionstätigkeit	1.076.961,84 EUR
= notwendiger Übertrag von Kreditermächtigungen	1.776.427,26 EUR

Eine detaillierte Darstellung kann der Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (Seite 207) entnommen werden.

8. Prognose für das Haushaltsjahr 2024 und künftige Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage

Seit dem Jahr 2019 konnte die Stadt Dissen aTW keinen ausgeglichenen Haushaltsplan mehr vorlegen. Rückblickend waren die Jahre 2019 bis 2022 jedoch von hohen Plan-Ist-Abweichungen geprägt. Denn trotz der defizitär vorgelegten Haushalte schlossen die Jahresrechnungen stets mit Überschüssen ab. Das ist in zweierlei Hinsicht erfreulich, da so zum einen die Alt-Fehlbeträge abgebaut und gleichzeitig eine Überschussrücklage aufgebaut werden konnte.

Wie bereits beschrieben, schließt auch das das Haushaltsjahr 2023 trotz anderslautender Prognose durch Gewerbesteuermehrträge erneut positiv ab. Dieser Überschuss und die

weiteren Überschüsse aus Vorjahren sind jedoch auch notwendig, um die finanzielle Belastung in den kommenden Jahren abmildern zu können. So wird für das Haushaltsjahr 2024 ein Haushalt mit einem Plandefizit von 7,43 Mio. € vorgelegt. Dieser hohe, planerische Fehlbetrag ist auf mehrere, notwendige Unterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen, gestiegene Personalkosten sowie diverse Projekte zurückzuführen. Zum anderen führt das hohe Gewerbesteueraufkommen aus dem für den Finanzausgleich maßgeblichen Zeitraum zu einer stark steigenden Kreisumlagebelastung (+ 1,87 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr). Eine etwaige Kreisumlagesatzerhöhung durch den Breitbandausbau ist hierin noch nicht berücksichtigt. Auch in der mittelfristigen Finanzplanung kann kein ausgeglichener Ergebnishaushalt vorgelegt werden.

Zudem führen finanziell herausfordernde Investitionsvorhaben (u.a. Einrichtung Oberstufe, mögliche Erweiterung Grundschule, Entwicklung Homann-Areal) zu zusätzlichen Zins- und Abschreibungsaufwendungen, welche den Ergebnishaushalt ebenfalls belasten.

Diese Entwicklungen wirken sich auch unmittelbar auf die Finanzlage der Stadt Dissen aTW aus. Nach derzeitigem Planungsstand ist es nicht möglich, die ordentliche Tilgung aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zu bedienen. Hier ist mitunter eine Finanzierung durch Liquiditätskredite notwendig. Das bedeutet, dass alte Schulden durch neue Schulden finanziert werden müssen. Ein nachhaltiger Schuldenabbau ist so in den kommenden Jahren nicht möglich.

Die gebildeten Überschussrücklagen werden nicht ausreichen, um einen (fiktiven) Haushaltsausgleich zu erreichen. Es ist deshalb erneut unumgänglich, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, aus welchem ein ernster Sparwille der Stadt Dissen aTW deutlich erkennbar wird.
(Auszug aus den Abschlussbemerkungen zum Vorbericht des Haushaltsplanes 2024)

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

Es zeichnet sich ab, dass die beiden kommunalen Eigenbetriebe (Stadtwerke Dissen aTW und Abwasserbeseitigungsbetrieb Dissen aTW) aufgelöst und das Vermögen sowie die Schulden ab dem Haushaltsjahr 2025 im städtischen Haushalt dargestellt werden sollen. Abhängig des noch zu fassenden Ratsbeschlusses könnte eine Rückgliederung der entsprechenden Aufgaben zu einer veränderten Finanzsituation der Stadt Dissen aTW führen. Unabhängig davon handelt es sich bei den Aufgaben der Trinkwasserversorgung und Abwasserbeseitigung um gebührenrechnende Einrichtungen, bei welchen die anfallenden Aufwendungen vollständig durch Gebühren zu decken sind.

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

10. Finanzwirtschaftliche Risiken von besonderer Bedeutung

Die Stadt Dissen aTW ist stark abhängig von den Gewerbesteuererträgen. Dies zeigt sich deutlich an dem Haushaltsjahr 2023, welche ausschließlich wegen der hohen und unerwarteten Gewerbesteuererträge positiv abschließen konnte. Gesamtwirtschaftliche Probleme, wie z.B. Lieferengpässe, steigende Energiekosten oder eine hohe Inflationsrate, wirken sich unmittelbar auf das produzierende Gewerbe in der Stadt Dissen aTW und damit auf die Gewinne und aus Folge letztendlich auf die Gewerbesteuererträge aus. So können jetzt noch nicht

absehbare Krisen (z.B. auch durch die Folgen des Klimawandels) sich auf die Produktion der Dissener Unternehmer und damit auch indirekt auf das Gewerbesteueraufkommen auswirken.

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. Bereits jetzt fallen rd. T€ 600 pro Jahr als Auslagen an. Elementar für die Stadt Dissen aTW ist auch eine Förderzusage über Fördermittel im Rahmen der Städtebauförderung, da alle anfallenden Kosten andernfalls eigenständig und in voller Höhe zu tragen wären.

Auch der Fachkräftemangel wirkt sich herausfordernd auf die Aufgabenbewältigung der Stadt Dissen aTW aus. In den vergangenen Jahren konnten einige Stellen dauerhaft nicht besetzt werden. Anzuführen wäre die Stelle der Bauamtsleitung, welche bereits mehrfach ausgeschrieben wurde, jedoch nicht besetzt werden konnte. Im Hinblick auf die anstehenden Großprojekte ist eine adäquate personelle Besetzung der Verwaltung der Stadt Dissen aTW jedoch unabdingbar.

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.