DISSEN

Lebensmittelpunkt im Grünen

Stadt Dissen am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2024

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkungen 3
Bilanz zum 31.12.2024 4
Ergebnisrechnungen Finanzrechnungen Investitionsübersicht 5
Anhang 207
Anlagenübersicht 215
Forderungsübersicht 216
Schuldenübersicht 217
Rückstellungsübersicht 218
Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen 219
Rechenschaftsbericht 220

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 31.12.2024

Aktivseite

		31.12.2023	31.12.2024
		€	€
1.	**Immaterielles Vermögen**		
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	59.095,00	86.215,00
1.3	Ähnliche Rechte	1.550.164,00	1.436.042,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	55.365,00	54.034,00
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	1,00	1,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	1.926.954,39	1.926.954,39
		3.591.579,39	3.503.246,39
2.	**Sachvermögen**		
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.320.207,10	1.404.749,10
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.592.830,84	26.178.038,84
2.3	Infrastrukturvermögen	21.609.859,29	20.902.309,92
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2,00	2,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	637.300,00	569.252,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	1.825.803,89	2.011.901,00
2.8	Vorräte	2.844.571,59	2.844.571,59
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	868.499,44	848.414,73
		55.699.074,15	54.759.239,18
3.	**Finanzvermögen**		
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	9.412,27	9.412,31
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	1.433.533,13	2.205.266,03
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	68.691,70	133.182,92
3.8	Privatrechtliche Forderungen	30.017,48	69.437,54
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenst.	3.969.744,83	3.254.029,08
		9.444.018,41	9.603.946,88
4.	**Liquide Mittel**	7.748.042,90	696.508,17
5.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	130.920,42	45.330,29
	Bilanzsumme	**76.613.635,27**	**68.608.270,91**

Passivseite

		31.12.2023	31.12.2024
		€	€
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	943.629,40	1.413.752,71
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.313.802,81	4.779.924,13
1.2.3	Rückl. aus Investitionszuw. für nicht abnutzbare Verm.-gegenstände	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	29.774,04	16.592,38
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
		2.287.206,25	6.210.269,22
1.3	Jahresergebnis		
1.3.1	Fehlbeträge /-überschüsse des Vorjahres		
	1.3.1.1 Fehlbeträge aus Vorjahren epidemischer Lage	0,00	0,00
	1.3.1.2 Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	2.556.463,77	0,00
1.3.2	Jahresfehlbetrag	1.379.780,86	-5.682.943,05
	(Haushaltsreste für Aufwendungen 27907,1)	3.936.244,63	-5.682.943,05
1.4	Sonderposten		
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	10.542.577,56	10.266.451,00
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.970.179,00	3.114.584,00
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	0,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	48.980,00	87.157,00
		14.314.427,35	13.468.192,00
2.	**Schulden**		
2.1	Geldschulden		
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.591.839,26	5.687.227,22
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	2.000.000,00
2.1.4	Verb. a. d. Aufn. von Krediten und Liquiditätskr. § 111 Abs. 7 S. 1		
	2.1.4.1 Verb. aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	2.1.4.2 Verb. aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00
		5.591.839,26	7.687.227,22
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.615.380,12	1.472.042,64
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.070.291,83	1.212.318,63
2.4	Transferverbindlichkeiten		
2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	50.600,00	38.168,60
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	1.284,72	572,32
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	9.871,43	4.150,39
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	428,00	0,00
		62.184,15	42.891,31
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten		
2.5.1	Durchlaufende Posten		
	2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	39,22	3.955,64
	2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
	2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	41.628,71	160.765,13
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	236.437,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	519.497,78	732.519,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	5.235.629,44	3.931.075,43
		6.033.232,15	4.828.315,20
3.	**Rückstellungen**		
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	7.794.561,00	8.182.843,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	627.954,85	688.560,78
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	414.900,00	812.200,00
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	4.170.918,00	1.104.881,00
3.7	Rückst. f. drohende Verpfl. aus Bürgschaften, Gewährlst. und anh. Gerichtsv.	0,00	30.000,00
3.8	Andere Rückstellungen	235.895,00	126.900,00
		13.244.228,85	10.945.384,78
4.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	49.840,10	15.812,38
	Bilanzsumme	**76.613.635,27**	**68.608.270,91**

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre unter der Bilanz

1.	Haushaltsermächtigungen	
a)	Ergebnishaushalt	27.907,10 €
b)	für Investitionen	3.214.824,23 €
c)	für Kreditermächtigungen für Investition	3.756.800,00 €
2.	Bürgschaften	10.800.000,00 €
3.	Gewährleistungsverträge	4.548.600,00 €
4.	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €
5.	Verpflichtungen aus kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00 €
6.	Eventualverbindlichkeiten	12.000.000,00 €
7.	Stundungen über das Haushaltsjahr hinaus	0,00 €

Dissen aTW, den 12.03.2025

Der Bürgermeister

Eugen Görlitz

DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Stadt Dissen
am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2024

Ergebnisrechnungen
Finanzrechnungen
Investitionsübersicht

Gesamtergebnisrechnung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.934.041,35	15.650.600,00		15.650.600,00	13.792.224,11	-1.858.375,89	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.837.671,31	5.383.500,00		5.383.500,00	4.346.465,33	-1.037.034,67	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.040.522,28	640.100,00		640.100,00	1.271.012,74	630.912,74	
01.04	+ sonstige Transfererträge	13.857,42	16.000,00		16.000,00	20.595,28	4.595,28	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	585.614,29	530.800,00		530.800,00	799.166,97	268.366,97	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	211.555,30	93.800,00		93.800,00	155.629,07	61.829,07	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.001.652,88	1.084.300,00		1.084.300,00	1.045.851,75	-38.448,25	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	481.413,46	577.000,00		577.000,00	678.430,93	101.430,93	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen	5.212,57						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	420.914,08	459.900,00		459.900,00	454.941,60	-4.958,40	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**29.532.454,94**	**24.436.000,00**		**24.436.000,00**	**22.564.317,78**	**-1.871.682,22**	
02.01	- Personalaufwendungen	6.648.026,89	8.366.200,00	-70.000,00	8.296.200,00	8.277.062,42	-19.137,58	
02.02	- Versorgungsaufwendungen					122,76	122,76	
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.533.360,11	6.616.400,00	680.000,00	7.296.400,00	6.770.113,00	-526.287,00	98.662,92
02.04	- Abschreibungen	2.061.070,07	1.692.800,00		1.692.800,00	1.877.190,60	184.390,60	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	213.874,73	329.300,00		329.300,00	298.886,34	-30.413,66	
02.06	- Transferaufwendungen	13.257.591,15	13.714.700,00	38.900,00	13.753.600,00	10.392.697,03	-3.360.902,97	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	988.752,17	1.143.800,00		1.143.800,00	1.252.826,96	109.026,96	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**28.702.675,12**	**31.863.200,00**	**648.900,00**	**32.512.100,00**	**28.868.899,11**	**-3.643.200,89**	**98.662,92**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**829.779,82**	**-7.427.200,00**	**-648.900,00**	**-8.076.100,00**	**-6.304.581,33**	**1.771.518,67**	**-98.662,92**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	790.837,27				625.850,62	625.850,62	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	240.836,23				4.212,34	4.212,34	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**550.001,04**				**621.638,28**	**621.638,28**	
05.	**= Jahresergebnis**	**1.379.780,86**	**-7.427.200,00**	**-648.900,00**	**-8.076.100,00**	**-5.682.943,05**	**2.393.156,95**	**-98.662,92**

Gesamtfinanzrechnung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	21.383.429,71	15.650.600,00		15.650.600,00	12.947.461,00	-2.703.139,00	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.504.045,83	5.383.500,00		5.383.500,00	3.735.698,73	-1.647.801,27	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	13.385,10	16.000,00		16.000,00	18.846,18	2.846,18	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	508.169,43	530.800,00		530.800,00	741.186,37	210.386,37	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	214.623,86	93.800,00		93.800,00	158.378,25	64.578,25	
01.06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.153.972,94	1.084.300,00		1.084.300,00	1.129.551,53	45.251,53	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	552.465,82	576.800,00		576.800,00	497.238,81	-79.561,19	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	587.299,74	324.200,00		324.200,00	375.674,31	51.474,31	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.917.392,43**	**23.660.000,00**		**23.660.000,00**	**19.604.035,18**	**-4.055.964,82**	
02.01	- Personalauszahlungen	-6.954.095,25	-8.246.800,00	70.000,00	-8.176.800,00	-7.749.286,80	427.513,20	
02.02	- Versorgungsauszahlungen					-122,76	-122,76	
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.571.132,59	-6.616.400,00	-680.000,00	-7.296.400,00	-6.204.160,04	1.092.239,96	-98.662,92
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-142.761,91	-329.300,00		-329.300,00	-96.187,79	233.112,21	
02.05	- Transferzahlungen	-10.374.090,84	-13.714.700,00	-38.900,00	-13.753.600,00	-13.038.099,54	715.500,46	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.072.445,27	-1.143.800,00		-1.143.800,00	-1.250.133,38	-106.333,38	
02.07	**= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.114.525,86**	**-30.051.000,00**	**-648.900,00**	**-30.699.900,00**	**-28.337.990,31**	**2.361.909,69**	**-98.662,92**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.802.866,57**	**-6.391.000,00**	**-648.900,00**	**-7.039.900,00**	**-8.733.955,13**	**-1.694.055,13**	**-98.662,92**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	915.000,46	2.483.300,00	-1.537.300,00	946.000,00	306.915,71	-639.084,29	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					22.250,00	22.250,00	
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	-649,62						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**914.350,84**	**2.483.300,00**	**-1.537.300,00**	**946.000,00**	**329.165,71**	**-616.834,29**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.249,27	-30.000,00		-30.000,00	-32.912,00	-2.912,00	
05.02	- Baumaßnahmen	-1.350.030,41	-5.589.000,00	2.814.000,00	-2.775.000,00	-479.889,94	2.295.110,06	-996.586,44
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-260.536,58	-451.300,00		-451.300,00	-193.796,12	257.503,88	-87.403,84
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					-8.250,00	-8.250,00	
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-1.613.816,26**	**-6.070.300,00**	**2.814.000,00**	**-3.256.300,00**	**-714.848,06**	**2.541.451,94**	**-1.083.990,28**
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-699.465,42**	**-3.587.000,00**	**1.276.700,00**	**-2.310.300,00**	**-385.682,35**	**1.924.617,65**	**-1.083.990,28**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**6.103.401,15**	**-9.978.000,00**	**627.800,00**	**-9.350.200,00**	**-9.119.637,48**	**230.562,52**	**-1.182.653,20**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit		3.587.000,00	-1.276.700,00	2.310.300,00	700.000,00	-1.610.300,00	2.446.500,00
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	-549.859,78	-775.400,00		-775.400,00	-604.611,66	170.788,34	
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-549.859,78**	**2.811.600,00**	**-1.276.700,00**	**1.534.900,00**	**95.388,34**	**-1.439.511,66**	**2.446.500,00**
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**5.553.541,37**	**-7.166.400,00**	**-648.900,00**	**-7.815.300,00**	**-9.024.249,14**	**-1.208.949,14**	**1.263.846,80**
10.01	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	4.044.983,92				4.653.735,94	4.653.735,94	
10.02	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-3.949.531,11				-2.681.021,53	-2.681.021,53	
10.03	**= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen**	**95.452,81**				**1.972.714,41**	**1.972.714,41**	

Gesamtfinanzrechnung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren
11.	**+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres**	**2.099.048,72**	**-19.971.977,00**		**-19.971.977,00**	**7.748.042,90**	**28.039.530,29**	**1.672.639,24**
12.	**= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)**	**7.748.042,90**	**-27.138.377,00**	**-648.900,00**	**-27.787.277,00**	**696.508,17**	**28.803.295,56**	**2.936.486,04**

Investitionen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-11131-01 Lizenzen (zweckfrei)		-10.000,00		-5.257,99	-4.742,01	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00		-5.257,99	-4.742,01	
I-11131-02 Anschaffung Server		-35.700,00		-22.223,14	-13.476,86	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-35.700,00		-22.223,14	-13.476,86	
I-11131-03 Anschaffung Storeage		-26.200,00		-43.939,08	17.739,08	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-26.200,00		-43.939,08	17.739,08	
I-11132-01 BGA Rathaus		-10.000,00		-7.312,65	-2.687,35	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00		-7.312,65	-2.687,35	
I-11132-02 Umbau Rathausdachboden				-3.211,51	3.211,51	
05.02 - Baumaßnahmen				-3.211,51	3.211,51	
I-11151-01 OZG-Leistung Digitaler Steuerbescheid		-15.000,00		-12.818,28	-2.181,72	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-15.000,00		-12.818,28	-2.181,72	
INV-22-004 newsystem Modul Insolvenzverwaltung		-4.900,00			-4.900,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.900,00			-4.900,00	
I-11171-01 Zweckfreier Grunderwerb		-30.000,00		-32.912,00	2.912,00	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-30.000,00		-32.912,00	2.912,00	
I-12212-01 VOIS|MESO Software f. Einwohnerwesen		-20.000,00		-18.456,90	-1.543,10	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00		-18.456,90	-1.543,10	
I-12611-01 BGA Freiwillige Feuerwehr		-4.000,00		-323,68	-3.676,32	
05.02 - Baumaßnahmen				-323,68	323,68	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00			-4.000,00	
I-12611-02 Feuerwehr: Umbau Sanitäranlagen	-1.929,05	-165.000,00		-12.732,51	-152.267,49	
05.02 - Baumaßnahmen	-1.929,05	-165.000,00		-12.732,51	-152.267,49	
I-12611-04 Anschaffung Rollcontainer		-20.000,00			-20.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00			-20.000,00	
INV-20-007 Anschaffung Gerätewagen GW-L2		-136.700,00			-136.700,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-136.700,00			-136.700,00	
INV-22-009 Anschaffung Sirene für Katastrophenschutz					-25.000,00	-25.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen					-25.000,00	-25.000,00
INV-23-023 Erwerb von Notstromaggregaten	-8.996,16				-41.003,84	-41.003,84
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.996,16				-41.003,84	-41.003,84
I-21110-01 BGA Grundschule		-2.000,00		-3.156,00	1.156,00	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				2.000,00	-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-5.156,00	3.156,00	
INV-23-006 Erweiterung der Grundschule				-3.570,00	-96.430,00	-100.000,00
05.02 - Baumaßnahmen				-3.570,00	-96.430,00	-100.000,00
I-21810-02 Mofas				-6.306,25	6.306,25	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-6.306,25	6.306,25	
I-21811-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Nordgebäude		-2.000,00		-1.200,02	-799,98	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-1.200,02	-799,98	
I-21812-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Südgebäude		-2.000,00		-1.674,93	-325,07	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-1.674,93	-325,07	
I-21813-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Oberstufe		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
I-21813-02 Digitale Tafeln Jahrgang 12		-18.000,00		-16.232,79	-1.767,21	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-18.000,00		-16.232,79	-1.767,21	
INV-23-019 Einrichtung einer Oberstufe (IGS)		-1.000.000,00	660.000,00	-28.231,68	-361.768,32	-50.000,00
05.02 - Baumaßnahmen		-1.000.000,00	660.000,00	-28.231,68	-361.768,32	-50.000,00
I-24320-01 BGA Schulmensa		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
I-36511-01 BGA Willy-Schulte-Kindergarten		-2.000,00		-9.132,20	7.132,20	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-9.132,20	7.132,20	
I-36521-01 BGA KiTa Kunterbunt		-2.000,00		-2.240,16	240,16	

Investitionen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-2.240,16	240,16	
I-36611-01 BGA Spielplätze		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
I-42411-01 BGA Sportfreianlage		-2.000,00		-4.806,01	2.806,01	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-4.806,01	2.806,01	
I-42421-01 BGA Hugo-Homann-Sporthalle		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
I-42425-01 BGA Dreifachsporthalle		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
I-42431-01 BGA Hallenbad		-2.000,00		-1.028,00	-972,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-1.028,00	-972,00	
I-42431-02 Chlorgaswarngerät		-5.300,00		-2.995,00	-2.305,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.300,00		-2.995,00	-2.305,00	
I-42431-03 Wischsaugmaschine		-5.000,00		-4.028,34	-971,66	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00		-4.028,34	-971,66	
I-42431-04 2 x Treibwasserpumpe		-4.000,00			-4.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00			-4.000,00	
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt	-334.320,12			304.915,71	-304.915,71	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				304.915,71	-304.915,71	
05.02 - Baumaßnahmen	-334.320,12					
INV-23-025 Klimabudget				-8.250,00	-491.750,00	-500.000,00
05.02 - Baumaßnahmen					-500.000,00	-500.000,00
05.05 - aktivierbare Zuwendungen				-8.250,00	8.250,00	
I-51150-01 Entwicklung Homann-Areal 2024		-785.000,00	616.700,00		-168.300,00	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		1.569.000,00	-1.537.300,00		31.700,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-2.354.000,00	2.154.000,00		-200.000,00	
I-54110-03 Neubau Brücke "Am Zollhaus"		-50.000,00			-50.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-50.000,00			-50.000,00	
I-54110-05 Erneuerung Südring (GVFG)				-3.150,00	3.150,00	
05.02 - Baumaßnahmen				-3.150,00	3.150,00	
I-54110-06 Erneuerung Dieter-Fuchs-Straße (GVFG)				-3.150,00	3.150,00	
05.02 - Baumaßnahmen				-3.150,00	3.150,00	
INV-22-013 Erneuerung Industriestr. (östl. Teil)/Am Hasenkamp	-48.413,56	-1.025.700,00		-206.461,07	-850.825,37	-31.586,44
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		914.300,00			914.300,00	
05.02 - Baumaßnahmen	-48.413,56	-1.940.000,00		-206.461,07	-1.765.125,37	-31.586,44
INV-22-014 Erneuerung Bahnhofstraße		-80.000,00		-64.567,27	-15.432,73	
05.02 - Baumaßnahmen		-80.000,00		-64.567,27	-15.432,73	
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				-149.566,60	-100.433,40	-250.000,00
05.02 - Baumaßnahmen				-149.566,60	-100.433,40	-250.000,00
I-54601-01 Investitionen Parkeinrichtung				22.250,00	-22.250,00	
04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit				22.250,00	-22.250,00	
I-57320-01 BGA Baubetriebsdienst		-12.500,00		-9.563,73	-2.936,27	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-12.500,00		-9.563,73	-2.936,27	
I-57320-02 Ersatzungsbeschaffung LKW		-90.000,00			-90.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-90.000,00			-90.000,00	
I-57320-04 Ladekran für LKW		-10.000,00			-10.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00			-10.000,00	
Gesamtsumme	**-393.658,89**	**-3.587.000,00**	**1.276.700,00**	**-361.332,08**	**-2.996.558,20**	**-1.047.590,28**

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 01 Organisation und Finanzen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,00	900,00		900,00	912,00	12,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	67.556,00	64.300,00		64.300,00	64.247,00	-53,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	172,00				110,00	110,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	18.803,87	17.000,00		17.000,00	25.484,85	8.484,85	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	164.589,17	201.100,00		201.100,00	216.549,53	15.449,53	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	370.729,04	552.000,00		552.000,00	603.756,90	51.756,90	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen	5.212,57						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	399.406,79	457.300,00		457.300,00	425.263,10	-32.036,90	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**1.027.370,44**	**1.292.600,00**		**1.292.600,00**	**1.336.323,38**	**43.723,38**	
02.01	- Personalaufwendungen	959.960,74	1.569.700,00		1.569.700,00	1.904.899,34	335.199,34	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	480.543,14	660.900,00		660.900,00	654.280,10	-6.619,90	
02.04	- Abschreibungen	144.198,03	115.200,00		115.200,00	140.410,84	25.210,84	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	124.801,59	20.000,00		20.000,00	200.250,60	180.250,60	
02.06	- Transferaufwendungen	2.175,51	14.300,00		14.300,00	13.866,20	-433,80	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	212.775,41	235.500,00		235.500,00	326.139,52	90.639,52	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.924.454,42**	**2.615.600,00**		**2.615.600,00**	**3.239.846,60**	**624.246,60**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-897.083,98**	**-1.323.000,00**		**-1.323.000,00**	**-1.903.523,22**	**-580.523,22**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	574.831,27				276.626,04	276.626,04	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	124.195,51				2.147,34	2.147,34	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**450.635,76**				**274.478,70**	**274.478,70**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-446.448,22**	**-1.323.000,00**		**-1.323.000,00**	**-1.629.044,52**	**-306.044,52**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					2.218,12	2.218,12	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-2.218,12**	**-2.218,12**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-446.448,22**	**-1.323.000,00**		**-1.323.000,00**	**-1.631.262,64**	**-308.262,64**	

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 01 Organisation und Finanzen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,00	900,00		900,00	912,00	12,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	174,00				80,48	80,48	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	17.115,64	17.000,00		17.000,00	22.697,49	5.697,49	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	138.466,81	201.100,00		201.100,00	376.989,05	175.889,05	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	504.099,40	551.800,00		551.800,00	418.980,78	-132.819,22	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	487.551,23	324.200,00		324.200,00	347.317,31	23.117,31	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.148.308,08**	**1.095.000,00**		**1.095.000,00**	**1.166.977,11**	**71.977,11**	
02.01	- Personalauszahlungen	-1.426.766,23	-1.450.300,00		-1.450.300,00	-1.578.108,61	-127.808,61	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-403.004,71	-660.900,00		-660.900,00	-429.127,58	231.772,42	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen		-20.000,00		-20.000,00		20.000,00	
02.05	- Transferzahlungen	-11.123,45	-14.300,00		-14.300,00	-13.866,20	433,80	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-261.774,19	-235.500,00		-235.500,00	-300.335,11	-64.835,11	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.102.668,58**	**-2.381.000,00**		**-2.381.000,00**	**-2.321.437,50**	**59.562,50**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-954.360,50**	**-1.286.000,00**		**-1.286.000,00**	**-1.154.460,39**	**131.539,61**	
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	-511,50	-30.000,00		-30.000,00	-32.912,00	-2.912,00	
05.02	- Baumaßnahmen					-3.211,51	-3.211,51	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-47.236,56	-101.800,00		-101.800,00	-98.054,19	3.745,81	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-47.748,06	-131.800,00		-131.800,00	-134.177,70	-2.377,70	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-47.748,06**	**-131.800,00**		**-131.800,00**	**-134.177,70**	**-2.377,70**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.002.108,56**	**-1.417.800,00**		**-1.417.800,00**	**-1.288.638,09**	**129.161,91**	
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**	**-1.002.108,56**	**-1.417.800,00**		**-1.417.800,00**	**-1.288.638,09**	**129.161,91**	

Investitionen Teilhaushalt 01 Organisation und Finanzen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-11131-01 Lizenzen (zweckfrei)		-10.000,00		-5.257,99	-4.742,01	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00		-5.257,99	-4.742,01	
I-11131-02 Anschaffung Server		-35.700,00		-22.223,14	-13.476,86	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-35.700,00		-22.223,14	-13.476,86	
I-11131-03 Anschaffung Storeage		-26.200,00		-43.939,08	17.739,08	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-26.200,00		-43.939,08	17.739,08	
I-11132-01 BGA Rathaus		-10.000,00		-7.312,65	-2.687,35	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00		-7.312,65	-2.687,35	
I-11132-02 Umbau Rathausdachboden				-3.211,51	3.211,51	
05.02 - Baumaßnahmen				-3.211,51	3.211,51	
I-11151-01 OZG-Leistung Digitaler Steuerbescheid		-15.000,00		-12.818,28	-2.181,72	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-15.000,00		-12.818,28	-2.181,72	
INV-22-004 newsystem Modul Insolvenzverwaltung		-4.900,00			-4.900,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.900,00			-4.900,00	
I-11171-01 Zweckfreier Grunderwerb		-30.000,00		-32.912,00	2.912,00	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-30.000,00		-32.912,00	2.912,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-131.800,00**		**-127.674,65**	**-4.125,35**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-131.800,00**		**-127.674,65**	**-4.125,35**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11111 Rat einschließlich Ausschüsse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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						
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**						
02.01	- Personalaufwendungen	38.314,01	41.100,00		41.100,00	32.578,94	-8.521,06	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.284,29	21.500,00		21.500,00	12.627,90	-8.872,10	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	35.818,18	45.300,00		45.300,00	38.556,32	-6.743,68	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**84.416,48**	**107.900,00**		**107.900,00**	**83.763,16**	**-24.136,84**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-84.143,23**	**-107.900,00**		**-107.900,00**	**-83.763,16**	**24.136,84**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-84.143,23**	**-107.900,00**		**-107.900,00**	**-83.763,16**	**24.136,84**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-84.143,23**	**-107.900,00**		**-107.900,00**	**-83.763,16**	**24.136,84**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11111 Rat einschließlich Ausschüsse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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						
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**						
02.01	- Personalauszahlungen	-36.095,73	-41.100,00		-41.100,00	-32.578,94	8.521,06	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-10.794,55	-21.500,00		-21.500,00	-11.959,40	9.540,60	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-36.641,80	-45.300,00		-45.300,00	-38.556,32	6.743,68	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-83.532,08**	**-107.900,00**		**-107.900,00**	**-83.094,66**	**24.805,34**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-83.258,83**	**-107.900,00**		**-107.900,00**	**-83.094,66**	**24.805,34**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
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**	**-83.258,83**	**-107.900,00**		**-107.900,00**	**-83.094,66**	**24.805,34**	
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**	**-83.258,83**	**-107.900,00**		**-107.900,00**	**-83.094,66**	**24.805,34**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11112 Verwaltungsleitung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	273.399,42	384.600,00		384.600,00	325.624,69	-58.975,31	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.739,05	8.100,00		8.100,00	1.135,59	-6.964,41	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.201,64	10.100,00		10.100,00	5.908,83	-4.191,17	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**282.340,11**	**402.800,00**		**402.800,00**	**332.669,11**	**-70.130,89**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-282.340,11**	**-402.800,00**		**-402.800,00**	**-332.669,11**	**70.130,89**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge					50,00	50,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**					**50,00**	**50,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-282.340,11**	**-402.800,00**		**-402.800,00**	**-332.619,11**	**70.180,89**	
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**	**-282.340,11**	**-402.800,00**		**-402.800,00**	**-332.619,11**	**70.180,89**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11112 Verwaltungsleitung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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					50,00	50,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**					**50,00**	**50,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-120.702,09	-384.600,00		-384.600,00	-174.231,81	210.368,19	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.844,62	-8.100,00		-8.100,00	-593,77	7.506,23	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.033,28	-10.100,00		-10.100,00	-6.034,00	4.066,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-128.579,99**	**-402.800,00**		**-402.800,00**	**-180.859,58**	**221.940,42**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-128.579,99**	**-402.800,00**		**-402.800,00**	**-180.809,58**	**221.990,42**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= 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**	**-128.579,99**	**-402.800,00**		**-402.800,00**	**-180.809,58**	**221.990,42**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-128.579,99**	**-402.800,00**		**-402.800,00**	**-180.809,58**	**221.990,42**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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				438,14	438,14	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge		133.300,00		133.300,00	26.273,00	-107.027,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**428,13**	**133.300,00**		**133.300,00**	**26.711,14**	**-106.588,86**	
02.01	- Personalaufwendungen	-51.566,95	305.100,00		305.100,00	731.913,93	426.813,93	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	52.314,08	61.700,00		61.700,00	59.512,25	-2.187,75	
02.04	- Abschreibungen	512,04						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	50.741,11	51.500,00		51.500,00	17.819,60	-33.680,40	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**52.000,28**	**418.300,00**		**418.300,00**	**809.245,78**	**390.945,78**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-51.572,15**	**-285.000,00**		**-285.000,00**	**-782.534,64**	**-497.534,64**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-51.572,15**	**-285.000,00**		**-285.000,00**	**-782.534,64**	**-497.534,64**	
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**	**-51.572,15**	**-285.000,00**		**-285.000,00**	**-782.534,64**	**-497.534,64**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	-667.903,53	-185.700,00		-185.700,00	-703.593,97	-517.893,97	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-51.319,94	-61.700,00		-61.700,00	-64.731,28	-3.031,28	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-50.698,16	-51.500,00		-51.500,00	-17.859,55	33.640,45	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-769.921,63**	**-298.900,00**		**-298.900,00**	**-786.184,80**	**-487.284,80**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-769.921,63**	**-298.900,00**		**-298.900,00**	**-786.184,80**	**-487.284,80**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-769.921,63**	**-298.900,00**		**-298.900,00**	**-786.184,80**	**-487.284,80**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-769.921,63**	**-298.900,00**		**-298.900,00**	**-786.184,80**	**-487.284,80**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11122 Gleichstellungsbeauftragte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	738,79	638,79	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		2.000,00		2.000,00		-2.000,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**		**2.100,00**		**2.100,00**	**738,79**	**-1.361,21**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**		**-2.100,00**		**-2.100,00**	**-738,79**	**1.361,21**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**		**-2.100,00**		**-2.100,00**	**-738,79**	**1.361,21**	
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**	**-738,79**	**1.361,21**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11122 Gleichstellungsbeauftragte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**							
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-100,00		-100,00	-738,79	-638,79	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-2.000,00		-2.000,00		2.000,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-2.100,00**		**-2.100,00**	**-738,79**	**1.361,21**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-2.100,00**		**-2.100,00**	**-738,79**	**1.361,21**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**		**-2.100,00**		**-2.100,00**	**-738,79**	**1.361,21**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**		**-2.100,00**		**-2.100,00**	**-738,79**	**1.361,21**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,00	900,00		900,00	912,00	12,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	585,00	600,00		600,00	584,00	-16,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte					7.268,66	7.268,66	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	38.898,13	30.500,00		30.500,00	72.125,37	41.625,37	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**40.384,13**	**32.000,00**		**32.000,00**	**80.890,03**	**48.890,03**	
02.01	- Personalaufwendungen	163.525,78	231.100,00		231.100,00	169.718,53	-61.381,47	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	257.908,94	242.900,00		242.900,00	234.690,65	-8.209,35	
02.04	- Abschreibungen	44.860,45	39.400,00		39.400,00	48.880,52	9.480,52	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	48.573,05	47.100,00		47.100,00	114.232,57	67.132,57	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**514.868,22**	**560.500,00**		**560.500,00**	**567.522,27**	**7.022,27**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-474.484,09**	**-528.500,00**		**-528.500,00**	**-486.632,24**	**41.867,76**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	0,02				1.200,00	1.200,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	0,02				2.147,34	2.147,34	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**					**-947,34**	**-947,34**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-474.484,09**	**-528.500,00**		**-528.500,00**	**-487.579,58**	**40.920,42**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					1.575,33	1.575,33	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-1.575,33**	**-1.575,33**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-474.484,09**	**-528.500,00**		**-528.500,00**	**-489.154,91**	**39.345,09**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,00	900,00		900,00	912,00	12,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte					7.268,66	7.268,66	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	12.799,72	30.500,00		30.500,00	111.023,50	80.523,50	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.700,72**	**31.400,00**		**31.400,00**	**119.204,16**	**87.804,16**	
02.01	- Personalauszahlungen	-161.297,36	-231.100,00		-231.100,00	-169.710,35	61.389,65	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-255.214,90	-242.900,00		-242.900,00	-247.673,25	-4.773,25	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-61.653,27	-47.100,00		-47.100,00	-100.083,48	-52.983,48	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-478.165,53**	**-521.100,00**		**-521.100,00**	**-517.467,08**	**3.632,92**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-464.464,81**	**-489.700,00**		**-489.700,00**	**-398.262,92**	**91.437,08**	
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					-3.211,51	-3.211,51	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-32.700,94	-81.900,00		-81.900,00	-78.732,86	3.720,54	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-32.700,94	-81.900,00		-81.900,00	-81.944,37	509,03	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-32.700,94**	**-81.900,00**		**-81.900,00**	**-81.944,37**	**509,03**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-497.165,75**	**-571.600,00**		**-571.600,00**	**-480.207,29**	**91.946,11**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-497.165,75**	**-571.600,00**		**-571.600,00**	**-480.207,29**	**91.946,11**	

Investitionen Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-11131-01 Lizenzen (zweckfrei)		-10.000,00		-5.257,99	-4.742,01	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00		-5.257,99	-4.742,01	
I-11131-02 Anschaffung Server		-35.700,00		-22.223,14	-13.476,86	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-35.700,00		-22.223,14	-13.476,86	
I-11131-03 Anschaffung Storeage		-26.200,00		-43.939,08	17.739,08	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-26.200,00		-43.939,08	17.739,08	
I-11132-01 BGA Rathaus		-10.000,00		-7.312,65	-2.687,35	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00		-7.312,65	-2.687,35	
I-11132-02 Umbau Rathausdachboden				-3.211,51	3.211,51	
05.02 - Baumaßnahmen				-3.211,51	3.211,51	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-81.900,00**		**-81.944,37**	**44,37**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-81.900,00**		**-81.944,37**	**44,37**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.308,00						
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	172,00				110,00	110,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte							
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.953,50	12.000,00		12.000,00		-12.000,00	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					5.763,00	5.763,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**9.433,50**	**12.000,00**		**12.000,00**	**5.873,00**	**-6.127,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	165.675,29	196.500,00		196.500,00	180.414,57	-16.085,43	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	43.718,24	63.500,00		63.500,00	63.564,53	64,53	
02.04	- Abschreibungen	25.903,93	2.500,00		2.500,00	10.823,78	8.323,78	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	45.392,51	56.700,00		56.700,00	47.937,40	-8.762,60	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**280.689,97**	**319.200,00**		**319.200,00**	**302.740,28**	**-16.459,72**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-271.256,47**	**-307.200,00**		**-307.200,00**	**-296.867,28**	**10.332,72**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	46.914,60				21.600,00	21.600,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**46.914,60**				**21.600,00**	**21.600,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-224.341,87**	**-307.200,00**		**-307.200,00**	**-275.267,28**	**31.932,72**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					71,11	71,11	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-71,11**	**-71,11**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-224.341,87**	**-307.200,00**		**-307.200,00**	**-275.338,39**	**31.861,61**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	174,00				108,00	108,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.994,52	12.000,00		12.000,00		-12.000,00	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	22.605,01				11.673,78	11.673,78	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.773,53**	**12.000,00**		**12.000,00**	**11.781,78**	**-218,22**	
02.01	- Personalauszahlungen	-115.787,16	-196.500,00		-196.500,00	-125.993,52	70.506,48	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-45.217,47	-63.500,00		-63.500,00	-57.184,11	6.315,89	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-81.066,40	-56.700,00		-56.700,00	-39.434,83	17.265,17	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-242.071,03**	**-316.700,00**		**-316.700,00**	**-222.612,46**	**94.087,54**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-214.297,50**	**-304.700,00**		**-304.700,00**	**-210.830,68**	**93.869,32**	
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	-2.811,38	-15.000,00		-15.000,00	-19.321,33	-4.321,33	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.811,38	-15.000,00		-15.000,00	-19.321,33	-4.321,33	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.811,38**	**-15.000,00**		**-15.000,00**	**-19.321,33**	**-4.321,33**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-217.108,88**	**-319.700,00**		**-319.700,00**	**-230.152,01**	**89.547,99**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-217.108,88**	**-319.700,00**		**-319.700,00**	**-230.152,01**	**89.547,99**	

Investitionen Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-11151-01 OZG-Leistung Digitaler Steuerbescheid		-15.000,00		-12.818,28	-2.181,72	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-15.000,00		-12.818,28	-2.181,72	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-15.000,00**		**-12.818,28**	**-2.181,72**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-15.000,00**		**-12.818,28**	**-2.181,72**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11152 Stadtkasse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten							
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte							
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.130,29	13.000,00		13.000,00	5.455,12	-7.544,88	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	31.459,02	10.200,00		10.200,00	648,49	-9.551,51	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	0,34				94.951,84	94.951,84	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**41.589,65**	**23.200,00**		**23.200,00**	**101.055,45**	**77.855,45**	
02.01	- Personalaufwendungen	149.803,01	166.700,00		166.700,00	205.448,99	38.748,99	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	19.371,16	20.300,00		20.300,00	12.442,07	-7.857,93	
02.04	- Abschreibungen	1.713,61	2.900,00		2.900,00	11.813,10	8.913,10	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen		20.000,00		20.000,00		-20.000,00	
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	10.832,62	5.600,00		5.600,00	29.809,27	24.209,27	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**181.720,40**	**215.500,00**		**215.500,00**	**259.513,43**	**44.013,43**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-140.130,75**	**-192.300,00**		**-192.300,00**	**-158.457,98**	**33.842,02**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-140.130,75**	**-192.300,00**		**-192.300,00**	**-158.457,98**	**33.842,02**	
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**	**-140.130,75**	**-192.300,00**		**-192.300,00**	**-158.457,98**	**33.842,02**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11152 Stadtkasse

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	15.585,41	2.585,41	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	24.591,49	10.000,00		10.000,00		-10.000,00	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	364,52	200,00		200,00	35.491,97	35.291,97	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.956,01**	**23.200,00**		**23.200,00**	**51.077,38**	**27.877,38**	
02.01	- Personalauszahlungen	-111.281,88	-166.700,00		-166.700,00	-132.520,62	34.179,38	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-16.424,02	-20.300,00		-20.300,00	-14.843,68	5.456,32	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen		-20.000,00		-20.000,00		20.000,00	
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-11.024,46	-5.600,00		-5.600,00	-29.632,66	-24.032,66	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-138.730,36**	**-212.600,00**		**-212.600,00**	**-176.996,96**	**35.603,04**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-113.774,35**	**-189.400,00**		**-189.400,00**	**-125.919,58**	**63.480,42**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.724,24	-4.900,00		-4.900,00		4.346,60	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-11.724,24	-4.900,00		-4.900,00		4.346,60	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-11.724,24**	**-4.900,00**		**-4.900,00**		**4.346,60**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-125.498,59**	**-194.300,00**		**-194.300,00**	**-125.919,58**	**67.827,02**	
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**	**-125.498,59**	**-194.300,00**		**-194.300,00**	**-125.919,58**	**67.827,02**	

Investitionen Produkt 11152 Stadtkasse

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-004 newsystem Modul Insolvenzverwaltung		-4.900,00			-4.900,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.900,00			-4.900,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-4.900,00**			**-4.900,00**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-4.900,00**			**-4.900,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11171 Grundstücksmanagement

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	9.714,82	8.000,00		8.000,00	9.130,39	1.130,39	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen	5.212,57						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					9.554,98	9.554,98	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**14.927,39**	**8.000,00**		**8.000,00**	**18.685,37**	**10.685,37**	
02.01	- Personalaufwendungen	98.848,94	95.200,00		95.200,00	110.640,33	15.440,33	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	83.575,57	220.900,00		220.900,00	249.703,14	28.803,14	
02.04	- Abschreibungen	592,00	600,00		600,00	-1.035,56	-1.635,56	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	124.801,59				200.250,60	200.250,60	
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.492,46	1.600,00		1.600,00	14.381,13	12.781,13	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**310.310,56**	**318.300,00**		**318.300,00**	**573.939,64**	**255.639,64**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-295.383,17**	**-310.300,00**		**-310.300,00**	**-555.254,27**	**-244.954,27**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	524.466,65				253.776,00	253.776,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	124.195,49						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**400.271,16**				**253.776,00**	**253.776,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**104.887,99**	**-310.300,00**		**-310.300,00**	**-301.478,27**	**8.821,73**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					571,68	571,68	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-571,68**	**-571,68**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**104.887,99**	**-310.300,00**		**-310.300,00**	**-302.049,95**	**8.250,05**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11171 Grundstücksmanagement

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	7.576,59	8.000,00		8.000,00	6.343,03	-1.656,97	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.576,59**	**8.000,00**		**8.000,00**	**6.343,03**	**-1.656,97**	
02.01	- Personalauszahlungen	-98.848,94	-95.200,00		-95.200,00	-110.640,33	-15.440,33	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-11.679,65	-220.900,00		-220.900,00	-11.952,78	208.947,22	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.932,98	-1.600,00		-1.600,00	-14.244,87	-12.644,87	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-112.461,57**	**-317.700,00**		**-317.700,00**	**-136.837,98**	**180.862,02**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-104.884,98**	**-309.700,00**		**-309.700,00**	**-130.494,95**	**179.205,05**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-511,50	-30.000,00		-30.000,00	-32.912,00	-2.912,00	
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	-511,50	-30.000,00		-30.000,00	-32.912,00	-2.912,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-511,50**	**-30.000,00**		**-30.000,00**	**-32.912,00**	**-2.912,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-105.396,48**	**-339.700,00**		**-339.700,00**	**-163.406,95**	**176.293,05**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-105.396,48**	**-339.700,00**		**-339.700,00**	**-163.406,95**	**176.293,05**	

Investitionen Produkt 11171 Grundstücksmanagement

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-11171-01 Zweckfreier Grunderwerb		-30.000,00		-32.912,00	2.912,00	
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-30.000,00		-32.912,00	2.912,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-30.000,00**		**-32.912,00**	**2.912,00**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-30.000,00**		**-32.912,00**	**2.912,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11173 Gebäudemanagement

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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					499,20	499,20	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**					**499,20**	**499,20**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**					**-499,20**	**-499,20**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**					**-499,20**	**-499,20**	
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**					**-499,20**	**-499,20**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11173 Gebäudemanagement

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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.					-499,20	-499,20	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**					**-499,20**	**-499,20**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**					**-499,20**	**-499,20**	
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**					**-499,20**	**-499,20**	
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**					**-499,20**	**-499,20**	

Teilergebnisrechnung Produkt 11175 Hauptarchiv

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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		63.700,00	63.663,00	-37,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	8.815,80	9.000,00		9.000,00	9.085,80	85,80	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**72.478,80**	**72.700,00**		**72.700,00**	**72.748,80**	**48,80**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.415,56	8.300,00		8.300,00	12.760,48	4.460,48	
02.04	- Abschreibungen	69.733,00	69.000,00		69.000,00	69.046,00	46,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.889,05	5.200,00		5.200,00	427,79	-4.772,21	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**83.037,61**	**82.500,00**		**82.500,00**	**82.234,27**	**-265,73**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-10.558,81**	**-9.800,00**		**-9.800,00**	**-9.485,47**	**314,53**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-10.558,81**	**-9.800,00**		**-9.800,00**	**-9.485,47**	**314,53**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-10.558,81**	**-9.800,00**		**-9.800,00**	**-9.485,47**	**314,53**	

Teilfinanzrechnung Produkt 11175 Hauptarchiv

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	9.265,80	9.000,00		9.000,00	9.085,80	85,80	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.265,80**	**9.000,00**		**9.000,00**	**9.085,80**	**85,80**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-5.332,43	-8.300,00		-8.300,00	-12.633,21	-4.333,21	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-7.889,05	-5.200,00		-5.200,00	-427,79	4.772,21	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-13.221,48**	**-13.500,00**		**-13.500,00**	**-13.061,00**	**439,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.955,68**	**-4.500,00**		**-4.500,00**	**-3.975,20**	**524,80**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-3.955,68**	**-4.500,00**		**-4.500,00**	**-3.975,20**	**524,80**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-3.955,68**	**-4.500,00**		**-4.500,00**	**-3.975,20**	**524,80**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	4.149,65	5.000,00		5.000,00	8.404,96	3.404,96	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**4.149,65**	**5.000,00**		**5.000,00**	**8.404,96**	**3.404,96**	
02.01	- Personalaufwendungen	4.991,61	9.000,00		9.000,00	8.342,93	-657,07	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.717,13	9.300,00		9.300,00	5.098,68	-4.201,32	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		5.900,00		5.900,00	7.233,99	1.333,99	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**6.708,74**	**24.200,00**		**24.200,00**	**20.675,60**	**-3.524,40**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.559,09**	**-19.200,00**		**-19.200,00**	**-12.270,64**	**6.929,36**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-2.559,09**	**-19.200,00**		**-19.200,00**	**-12.270,64**	**6.929,36**	
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**	**-2.559,09**	**-19.200,00**		**-19.200,00**	**-12.270,64**	**6.929,36**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	4.149,65	5.000,00		5.000,00	8.404,96	3.404,96	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.149,65**	**5.000,00**		**5.000,00**	**8.404,96**	**3.404,96**	
02.01	- Personalauszahlungen	-4.991,61	-9.000,00		-9.000,00	-5.983,22	3.016,78	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.717,13	-9.300,00		-9.300,00	-4.883,99	4.416,01	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-5.900,00		-5.900,00	-7.233,99	-1.333,99	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.708,74**	**-24.200,00**		**-24.200,00**	**-18.101,20**	**6.098,80**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.559,09**	**-19.200,00**		**-19.200,00**	**-9.696,24**	**9.503,76**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-2.559,09**	**-19.200,00**		**-19.200,00**	**-9.696,24**	**9.503,76**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-2.559,09**	**-19.200,00**		**-19.200,00**	**-9.696,24**	**9.503,76**	

Teilergebnisrechnung Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	279.664,99	296.000,00		296.000,00	293.031,85	-2.968,15	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**279.664,99**	**296.000,00**		**296.000,00**	**293.031,85**	**-2.968,15**	
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**	**279.664,99**	**296.000,00**		**296.000,00**	**293.031,85**	**-2.968,15**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**279.664,99**	**296.000,00**		**296.000,00**	**293.031,85**	**-2.968,15**	
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**	**279.664,99**	**296.000,00**		**296.000,00**	**293.031,85**	**-2.968,15**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	353.056,61	296.000,00		296.000,00	243.258,89	-52.741,11	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**353.056,61**	**296.000,00**		**296.000,00**	**243.258,89**	**-52.741,11**	
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**	**353.056,61**	**296.000,00**		**296.000,00**	**243.258,89**	**-52.741,11**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**353.056,61**	**296.000,00**		**296.000,00**	**243.258,89**	**-52.741,11**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**353.056,61**	**296.000,00**		**296.000,00**	**243.258,89**	**-52.741,11**	

Teilergebnisrechnung Produkt 53210 Gasversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	31.540,85	28.000,00		28.000,00	31.288,43	3.288,43	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**31.540,85**	**28.000,00**		**28.000,00**	**31.288,43**	**3.288,43**	
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**	**31.540,85**	**28.000,00**		**28.000,00**	**31.288,43**	**3.288,43**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**31.540,85**	**28.000,00**		**28.000,00**	**31.288,43**	**3.288,43**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**31.540,85**	**28.000,00**		**28.000,00**	**31.288,43**	**3.288,43**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53210 Gasversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	33.336,09	28.000,00		28.000,00	32.442,67	4.442,67	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.336,09**	**28.000,00**		**28.000,00**	**32.442,67**	**4.442,67**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.							
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**							
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.336,09**	**28.000,00**		**28.000,00**	**32.442,67**	**4.442,67**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
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**	**33.336,09**	**28.000,00**		**28.000,00**	**32.442,67**	**4.442,67**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**33.336,09**	**28.000,00**		**28.000,00**	**32.442,67**	**4.442,67**	

Teilergebnisrechnung Produkt 53310 Wasserversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	39.927,66	54.300,00		54.300,00	47.554,28	-6.745,72	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	88.582,62	101.800,00		101.800,00	66.269,50	-35.530,50	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	88.189,00				-35.600,00	-35.600,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**216.699,28**	**156.100,00**		**156.100,00**	**78.223,78**	**-77.876,22**	
02.01	- Personalaufwendungen	42.150,36	51.800,00		51.800,00	52.693,77	893,77	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	15,65				33,08	33,08	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					43.748,62	43.748,62	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**42.166,01**	**51.800,00**		**51.800,00**	**96.475,47**	**44.675,47**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**174.533,27**	**104.300,00**		**104.300,00**	**-18.251,69**	**-122.551,69**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**174.533,27**	**104.300,00**		**104.300,00**	**-18.251,69**	**-122.551,69**	
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**	**174.533,27**	**104.300,00**		**104.300,00**	**-18.251,69**	**-122.551,69**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53310 Wasserversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	42.978,60	54.300,00		54.300,00	87.481,94	33.181,94	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	71.122,62	101.800,00		101.800,00	67.460,01	-34.339,99	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	78.189,00				24.400,00	24.400,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**192.290,22**	**156.100,00**		**156.100,00**	**179.341,95**	**23.241,95**	
02.01	- Personalauszahlungen	-39.306,39	-51.800,00		-51.800,00	-44.771,62	7.028,38	
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					-43.718,62	-43.718,62	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-39.306,39**	**-51.800,00**		**-51.800,00**	**-88.490,24**	**-36.690,24**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**152.983,83**	**104.300,00**		**104.300,00**	**90.851,71**	**-13.448,29**	
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**	**152.983,83**	**104.300,00**		**104.300,00**	**90.851,71**	**-13.448,29**	
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**	**152.983,83**	**104.300,00**		**104.300,00**	**90.851,71**	**-13.448,29**	

Teilergebnisrechnung Produkt 53610 Breitbandversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**370,23**						
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-370,23**						
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	88.598,00						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-88.598,00**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-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**						

Teilfinanzrechnung Produkt 53610 Breitbandversorgung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	71.483,44	98.300,00		98.300,00	83.009,80	-15.290,20	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	244.204,00	427.900,00		427.900,00	536.290,00	108.390,00	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	11,61						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**315.699,05**	**526.200,00**		**526.200,00**	**619.299,80**	**93.099,80**	
02.01	- Personalaufwendungen	74.819,27	88.600,00		88.600,00	87.522,66	-1.077,34	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	23,47				39,62	39,62	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**74.842,74**	**88.600,00**		**88.600,00**	**87.562,28**	**-1.037,72**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**240.856,31**	**437.600,00**		**437.600,00**	**531.737,52**	**94.137,52**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**240.856,31**	**437.600,00**		**437.600,00**	**531.737,52**	**94.137,52**	
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**	**240.856,31**	**437.600,00**		**437.600,00**	**531.737,52**	**94.137,52**	

Teilfinanzrechnung Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					-27,52	-27,52	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	78.538,84	98.300,00		98.300,00	154.493,24	56.193,24	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	403.289,00	427.900,00		427.900,00	351.410,00	-76.490,00	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**481.827,84**	**526.200,00**		**526.200,00**	**505.875,72**	**-20.324,28**	
02.01	- Personalauszahlungen	-70.551,54	-88.600,00		-88.600,00	-78.084,23	10.515,77	
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**	**-70.551,54**	**-88.600,00**		**-88.600,00**	**-78.084,23**	**10.515,77**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**411.276,30**	**437.600,00**		**437.600,00**	**427.791,49**	**-9.808,51**	
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**	**411.276,30**	**437.600,00**		**437.600,00**	**427.791,49**	**-9.808,51**	
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**	**411.276,30**	**437.600,00**		**437.600,00**	**427.791,49**	**-9.808,51**	

Teilergebnisrechnung Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten							
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte							
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**							
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	80,00	300,00		300,00	235,00	-65,00	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	255,65	500,00		500,00	255,65	-244,35	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**335,65**	**800,00**		**800,00**	**490,65**	**-309,35**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-335,65**	**-800,00**		**-800,00**	**-490,65**	**309,35**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-335,65**	**-800,00**		**-800,00**	**-490,65**	**309,35**	
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**	**-335,65**	**-800,00**		**-800,00**	**-490,65**	**309,35**	

Teilfinanzrechnung Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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.	-80,00	-300,00		-300,00	-235,00	65,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-255,65	-500,00		-500,00	-255,65	244,35	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-335,65**	**-800,00**		**-800,00**	**-490,65**	**309,35**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-335,65**	**-800,00**		**-800,00**	**-490,65**	**309,35**	
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**	**-335,65**	**-800,00**		**-800,00**	**-490,65**	**309,35**	
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**	**-335,65**	**-800,00**		**-800,00**	**-490,65**	**309,35**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten							
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte							
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**							
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		1.000,00		1.000,00	1.199,12	199,12	
02.04	- Abschreibungen	634,00	600,00		600,00	634,00	34,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	1.919,86	1.100,00		1.100,00	1.455,56	355,56	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.873,74	3.000,00		3.000,00	2.975,00	-25,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**4.427,60**	**5.700,00**		**5.700,00**	**6.263,68**	**563,68**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-4.427,60**	**-5.700,00**		**-5.700,00**	**-6.263,68**	**-563,68**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-4.427,60**	**-5.700,00**		**-5.700,00**	**-6.263,68**	**-563,68**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-4.427,60**	**-5.700,00**		**-5.700,00**	**-6.263,68**	**-563,68**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**							
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-1.000,00		-1.000,00	-1.199,12	-199,12	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-1.919,86	-1.100,00		-1.100,00	-1.455,56	-355,56	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.873,74	-3.000,00		-3.000,00		3.000,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.793,60**	**-5.100,00**		**-5.100,00**	**-2.654,68**	**2.445,32**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.793,60**	**-5.100,00**		**-5.100,00**	**-2.654,68**	**2.445,32**	
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**	**-3.793,60**	**-5.100,00**		**-5.100,00**	**-2.654,68**	**2.445,32**	
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**	**-3.793,60**	**-5.100,00**		**-5.100,00**	**-2.654,68**	**2.445,32**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	101,77	100,00		100,00	110,77	10,77	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**101,77**	**100,00**		**100,00**	**110,77**	**10,77**	
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**	**101,77**	**100,00**		**100,00**	**110,77**	**10,77**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	3.450,00				0,04	0,04	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**3.450,00**				**0,04**	**0,04**	
05.	**= Jahresergebnis**	**3.551,77**	**100,00**		**100,00**	**110,81**	**10,81**	
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**	**3.551,77**	**100,00**		**100,00**	**110,81**	**10,81**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	101,77	100,00		100,00	110,77	10,77	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**101,77**	**100,00**		**100,00**	**110,77**	**10,77**	
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**	**101,77**	**100,00**		**100,00**	**110,77**	**10,77**	
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**	**101,77**	**100,00**		**100,00**	**110,77**	**10,77**	
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**	**101,77**	**100,00**		**100,00**	**110,77**	**10,77**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57510 Tourismus

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	2.380,00	3.000,00		3.000,00		-3.000,00	
02.04	- Abschreibungen	249,00	200,00		200,00	249,00	49,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen		12.700,00		12.700,00	12.154,99	-545,01	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.961,05	1.500,00		1.500,00	3.109,00	1.609,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**6.590,05**	**17.400,00**		**17.400,00**	**15.512,99**	**-1.887,01**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.590,05**	**-17.400,00**		**-17.400,00**	**-15.512,99**	**1.887,01**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-6.590,05**	**-17.400,00**		**-17.400,00**	**-15.512,99**	**1.887,01**	
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**	**-6.590,05**	**-17.400,00**		**-17.400,00**	**-15.512,99**	**1.887,01**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57510 Tourismus

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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.	-2.380,00	-3.000,00		-3.000,00		3.000,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-8.947,94	-12.700,00		-12.700,00	-12.154,99	545,01	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.961,05	-1.500,00		-1.500,00	-3.109,00	-1.609,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.288,99**	**-17.200,00**		**-17.200,00**	**-15.263,99**	**1.936,01**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.288,99**	**-17.200,00**		**-17.200,00**	**-15.263,99**	**1.936,01**	
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**	**-15.288,99**	**-17.200,00**		**-17.200,00**	**-15.263,99**	**1.936,01**	
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**	**-15.288,99**	**-17.200,00**		**-17.200,00**	**-15.263,99**	**1.936,01**	

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 02 Bürgerbüro und Ordnung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.761,67	24.300,00		24.300,00	51.924,69	27.624,69	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.962,00	4.000,00		4.000,00	3.963,00	-37,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	168.207,93	124.700,00		124.700,00	152.119,95	27.419,95	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	18.530,45	15.200,00		15.200,00	13.467,32	-1.732,68	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	354.530,86	319.100,00		319.100,00	323.264,93	4.164,93	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					24.888,50	24.888,50	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**670.992,91**	**487.300,00**		**487.300,00**	**569.628,39**	**82.328,39**	
02.01	- Personalaufwendungen	588.918,37	622.500,00		622.500,00	604.316,27	-18.183,73	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	569.918,34	801.500,00		801.500,00	557.352,96	-244.147,04	
02.04	- Abschreibungen	85.495,39	80.100,00		80.100,00	93.824,31	13.724,31	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	36.393,44	48.200,00		48.200,00	35.721,44	-12.478,56	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	127.022,60	177.800,00		177.800,00	170.478,14	-7.321,86	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.407.748,14**	**1.730.100,00**		**1.730.100,00**	**1.461.693,12**	**-268.406,88**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-736.755,23**	**-1.242.800,00**		**-1.242.800,00**	**-892.064,73**	**350.735,27**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	299,00						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**299,00**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-736.456,23**	**-1.242.800,00**		**-1.242.800,00**	**-892.064,73**	**350.735,27**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					4.677,69	4.677,69	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-4.677,69**	**-4.677,69**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-736.456,23**	**-1.242.800,00**		**-1.242.800,00**	**-896.742,42**	**346.057,58**	

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 02 Bürgerbüro und Ordnung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.641,67	24.300,00		24.300,00	98.924,69	74.624,69	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	167.515,03	124.700,00		124.700,00	150.878,31	26.178,31	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	21.177,10	15.200,00		15.200,00	15.167,17	-32,83	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	315.784,14	319.100,00		319.100,00	324.152,72	5.052,72	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					24.245,00	24.245,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**567.117,94**	**483.300,00**		**483.300,00**	**613.367,89**	**130.067,89**	
02.01	- Personalauszahlungen	-483.504,36	-622.500,00		-622.500,00	-487.896,83	134.603,17	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-580.357,20	-801.500,00		-801.500,00	-532.466,34	269.033,66	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-36.393,44	-48.200,00		-48.200,00	-35.721,44	12.478,56	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-111.790,77	-177.800,00		-177.800,00	-178.140,45	-340,45	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.212.045,77**	**-1.650.000,00**		**-1.650.000,00**	**-1.234.225,06**	**415.774,94**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-644.927,83**	**-1.166.700,00**		**-1.166.700,00**	**-620.857,17**	**545.842,83**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	-649,62						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-649,62**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen	-1.929,05	-165.000,00		-165.000,00	-13.056,19	151.943,81	-15.000,00
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.690,71	-180.700,00		-180.700,00	-18.456,90	162.243,10	-66.003,84
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-15.619,76	-345.700,00		-345.700,00	-31.513,09	314.186,91	-81.003,84
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-16.269,38**	**-345.700,00**		**-345.700,00**	**-31.513,09**	**314.186,91**	**-81.003,84**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-661.197,21**	**-1.512.400,00**		**-1.512.400,00**	**-652.370,26**	**860.029,74**	**-81.003,84**
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**	**-661.197,21**	**-1.512.400,00**		**-1.512.400,00**	**-652.370,26**	**860.029,74**	**-81.003,84**

Investitionen Teilhaushalt 02 Bürgerbüro und Ordnung

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-12212-01 VOIS|MESO Software f. Einwohnerwesen		-20.000,00		-18.456,90	-1.543,10	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00		-18.456,90	-1.543,10	
I-12611-01 BGA Freiwillige Feuerwehr		-4.000,00		-323,68	-3.676,32	
05.02 - Baumaßnahmen				-323,68	323,68	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00			-4.000,00	
I-12611-02 Feuerwehr: Umbau Sanitäranlagen	-1.929,05	-165.000,00		-12.732,51	-152.267,49	
05.02 - Baumaßnahmen	-1.929,05	-165.000,00		-12.732,51	-152.267,49	
I-12611-04 Anschaffung Rollcontainer		-20.000,00			-20.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00			-20.000,00	
INV-20-007 Anschaffung Gerätewagen GW-L2		-136.700,00			-136.700,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-136.700,00			-136.700,00	
INV-22-009 Anschaffung Sirene für Katastrophenschutz					-25.000,00	-25.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen					-25.000,00	-25.000,00
INV-23-023 Erwerb von Notstromaggregaten	-8.996,16				-41.003,84	-41.003,84
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.996,16				-41.003,84	-41.003,84
Gesamtsumme Auszahlungen	**-10.925,21**	**-345.700,00**		**-31.513,09**	**-380.190,75**	**-66.003,84**
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	**-10.925,21**	**-345.700,00**		**-31.513,09**	**-380.190,75**	**-66.003,84**

Teilergebnisrechnung Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	42.354,50	27.000,00		27.000,00	13.750,00	-13.250,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	158,46	3.000,00		3.000,00	583,64	-2.416,36	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					24.888,50	24.888,50	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**42.512,96**	**30.000,00**		**30.000,00**	**39.222,14**	**9.222,14**	
02.01	- Personalaufwendungen	228.806,14	214.300,00		214.300,00	203.770,73	-10.529,27	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	29.850,23	27.400,00		27.400,00	23.364,35	-4.035,65	
02.04	- Abschreibungen					251,87	251,87	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.756,63	6.400,00		6.400,00	3.087,76	-3.312,24	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**265.413,00**	**248.100,00**		**248.100,00**	**230.474,71**	**-17.625,29**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-222.900,04**	**-218.100,00**		**-218.100,00**	**-191.252,57**	**26.847,43**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-222.900,04**	**-218.100,00**		**-218.100,00**	**-191.252,57**	**26.847,43**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-222.900,04**	**-218.100,00**		**-218.100,00**	**-191.252,57**	**26.847,43**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	42.025,00	27.000,00		27.000,00	13.711,92	-13.288,08	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	311,11	3.000,00		3.000,00	247,00	-2.753,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					24.245,00	24.245,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.336,11**	**30.000,00**		**30.000,00**	**38.203,92**	**8.203,92**	
02.01	- Personalauszahlungen	-149.639,10	-214.300,00		-214.300,00	-140.493,46	73.806,54	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-28.407,81	-27.400,00		-27.400,00	-24.369,95	3.030,05	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.755,81	-6.400,00		-6.400,00	-3.033,33	3.366,67	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-184.802,72**	**-248.100,00**		**-248.100,00**	**-167.896,74**	**80.203,26**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-142.466,61**	**-218.100,00**		**-218.100,00**	**-129.692,82**	**88.407,18**	
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**	**-142.466,61**	**-218.100,00**		**-218.100,00**	**-129.692,82**	**88.407,18**	
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**	**-142.466,61**	**-218.100,00**		**-218.100,00**	**-129.692,82**	**88.407,18**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12212 Meldewesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	82.458,35	60.000,00		60.000,00	91.640,70	31.640,70	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	5.191,07	4.000,00		4.000,00	5.915,97	1.915,97	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.442,90	500,00		500,00	2.560,20	2.060,20	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**90.092,32**	**64.500,00**		**64.500,00**	**100.116,87**	**35.616,87**	
02.01	- Personalaufwendungen	128.057,43	156.500,00		156.500,00	155.376,79	-1.123,21	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	43.874,94	52.900,00		52.900,00	67.005,26	14.105,26	
02.04	- Abschreibungen	670,00	600,00		600,00	1.054,90	454,90	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	46.346,96	45.400,00		45.400,00	62.943,45	17.543,45	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**218.949,33**	**255.400,00**		**255.400,00**	**286.380,40**	**30.980,40**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-128.857,01**	**-190.900,00**		**-190.900,00**	**-186.263,53**	**4.636,47**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-128.857,01**	**-190.900,00**		**-190.900,00**	**-186.263,53**	**4.636,47**	
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**	**-128.857,01**	**-190.900,00**		**-190.900,00**	**-186.263,53**	**4.636,47**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12212 Meldewesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	81.959,70	60.000,00		60.000,00	89.838,89	29.838,89	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	5.982,62	4.000,00		4.000,00	7.119,90	3.119,90	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.442,90	500,00		500,00	2.560,20	2.060,20	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**90.385,22**	**64.500,00**		**64.500,00**	**99.518,99**	**35.018,99**	
02.01	- Personalauszahlungen	-128.052,36	-156.500,00		-156.500,00	-155.372,70	1.127,30	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-43.483,51	-52.900,00		-52.900,00	-66.835,37	-13.935,37	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-45.455,41	-45.400,00		-45.400,00	-63.247,81	-17.847,81	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-216.991,28**	**-254.800,00**		**-254.800,00**	**-285.455,88**	**-30.655,88**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-126.606,06**	**-190.300,00**		**-190.300,00**	**-185.936,89**	**4.363,11**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00		-20.000,00	-18.456,90	1.543,10	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-20.000,00		-20.000,00	-18.456,90	1.543,10	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-20.000,00**		**-20.000,00**	**-18.456,90**	**1.543,10**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-126.606,06**	**-210.300,00**		**-210.300,00**	**-204.393,79**	**5.906,21**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-126.606,06**	**-210.300,00**		**-210.300,00**	**-204.393,79**	**5.906,21**	

Investitionen Produkt 12212 Meldewesen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-12212-01 VOIS|MESO Software f. Einwohnerwesen		-20.000,00		-18.456,90	-1.543,10	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00		-18.456,90	-1.543,10	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-20.000,00**		**-18.456,90**	**-1.543,10**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-20.000,00**		**-18.456,90**	**-1.543,10**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12213 Personenstandswesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	36.182,50	30.000,00		30.000,00	36.783,00	6.783,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.305,62	1.500,00		1.500,00	1.363,71	-136,29	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	20.000,00	45.000,00		45.000,00	23.811,70	-21.188,30	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**57.488,12**	**76.500,00**		**76.500,00**	**61.958,41**	**-14.541,59**	
02.01	- Personalaufwendungen	79.649,43	109.100,00		109.100,00	142.456,32	33.356,32	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.956,52	14.300,00		14.300,00	8.179,53	-6.120,47	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.341,65	9.300,00		9.300,00	4.623,84	-4.676,16	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**89.947,60**	**132.700,00**		**132.700,00**	**155.259,69**	**22.559,69**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-32.459,48**	**-56.200,00**		**-56.200,00**	**-93.301,28**	**-37.101,28**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-32.459,48**	**-56.200,00**		**-56.200,00**	**-93.301,28**	**-37.101,28**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-32.459,48**	**-56.200,00**		**-56.200,00**	**-93.301,28**	**-37.101,28**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12213 Personenstandswesen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	35.656,80	30.000,00		30.000,00	37.420,48	7.420,48	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.559,99	1.500,00		1.500,00	1.619,96	119,96	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	20.000,00	45.000,00		45.000,00	20.000,00	-25.000,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**57.216,79**	**76.500,00**		**76.500,00**	**59.040,44**	**-17.459,56**	
02.01	- Personalauszahlungen	-66.337,19	-109.100,00		-109.100,00	-94.041,55	15.058,45	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.885,39	-14.300,00		-14.300,00	-8.306,89	5.993,11	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.641,53	-9.300,00		-9.300,00	-4.379,07	4.920,93	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-76.864,11**	**-132.700,00**		**-132.700,00**	**-106.727,51**	**25.972,49**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.647,32**	**-56.200,00**		**-56.200,00**	**-47.687,07**	**8.512,93**	
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							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-19.647,32**	**-56.200,00**		**-56.200,00**	**-47.687,07**	**8.512,93**	
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**	**-19.647,32**	**-56.200,00**		**-56.200,00**	**-47.687,07**	**8.512,93**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.348,11	24.300,00		24.300,00	35.924,69	11.624,69	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.962,00	4.000,00		4.000,00	3.963,00	-37,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	7.092,58	7.500,00		7.500,00	9.826,25	2.326,25	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	9.405,99	6.000,00		6.000,00	5.076,00	-924,00	
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**	**42.808,68**	**41.800,00**		**41.800,00**	**54.789,94**	**12.989,94**	
02.01	- Personalaufwendungen	12.121,14	15.400,00		15.400,00	13.395,55	-2.004,45	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	114.449,67	130.000,00		130.000,00	94.380,81	-35.619,19	
02.04	- Abschreibungen	82.007,17	76.800,00		76.800,00	77.431,11	631,11	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	3.002,00	3.200,00		3.200,00	2.330,00	-870,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	41.049,84	52.000,00		52.000,00	42.509,44	-9.490,56	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**252.629,82**	**277.400,00**		**277.400,00**	**230.046,91**	**-47.353,09**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-209.821,14**	**-235.600,00**		**-235.600,00**	**-175.256,97**	**60.343,03**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	299,00						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**299,00**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-209.522,14**	**-235.600,00**		**-235.600,00**	**-175.256,97**	**60.343,03**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					4.655,76	4.655,76	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-4.655,76**	**-4.655,76**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-209.522,14**	**-235.600,00**		**-235.600,00**	**-179.912,73**	**55.687,27**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.348,11	24.300,00		24.300,00	35.924,69	11.624,69	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	7.753,53	7.500,00		7.500,00	9.787,02	2.287,02	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	9.405,99	6.000,00		6.000,00	5.076,00	-924,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**39.507,63**	**37.800,00**		**37.800,00**	**50.787,71**	**12.987,71**	
02.01	- Personalauszahlungen	-12.121,14	-15.400,00		-15.400,00	-13.395,55	2.004,45	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-123.053,99	-130.000,00		-130.000,00	-73.315,31	56.684,69	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-3.002,00	-3.200,00		-3.200,00	-2.330,00	870,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-37.534,00	-52.000,00		-52.000,00	-41.200,44	10.799,56	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-175.711,13**	**-200.600,00**		**-200.600,00**	**-130.241,30**	**70.358,70**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-136.203,50**	**-162.800,00**		**-162.800,00**	**-79.453,59**	**83.346,41**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	-649,62						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-649,62**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen	-1.929,05	-165.000,00		-165.000,00	-13.056,19	151.943,81	-15.000,00
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.694,55	-160.700,00		-160.700,00		160.700,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.623,60	-325.700,00		-325.700,00	-13.056,19	312.643,81	-15.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.273,22**	**-325.700,00**		**-325.700,00**	**-13.056,19**	**312.643,81**	**-15.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-143.476,72**	**-488.500,00**		**-488.500,00**	**-92.509,78**	**395.990,22**	**-15.000,00**
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**	**-143.476,72**	**-488.500,00**		**-488.500,00**	**-92.509,78**	**395.990,22**	**-15.000,00**

Investitionen Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-12611-01 BGA Freiwillige Feuerwehr		-4.000,00		-323,68	-3.676,32	
05.02 - Baumaßnahmen				-323,68	323,68	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00			-4.000,00	
I-12611-02 Feuerwehr: Umbau Sanitäranlagen	-1.929,05	-165.000,00		-12.732,51	-152.267,49	
05.02 - Baumaßnahmen	-1.929,05	-165.000,00		-12.732,51	-152.267,49	
I-12611-04 Anschaffung Rollcontainer		-20.000,00			-20.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00			-20.000,00	
INV-20-007 Anschaffung Gerätewagen GW-L2		-136.700,00			-136.700,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-136.700,00			-136.700,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.929,05**	**-325.700,00**		**-13.056,19**	**-312.643,81**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	**-1.929,05**	**-325.700,00**		**-13.056,19**	**-312.643,81**	

Teilergebnisrechnung Produkt 12620 Katastrophenschutz

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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				1.000,00	1.000,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**83,16**				**1.000,00**	**1.000,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-83,16**				**-1.000,00**	**-1.000,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-83,16**				**-1.000,00**	**-1.000,00**	
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**	**-83,16**				**-1.000,00**	**-1.000,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 12620 Katastrophenschutz

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	-8.996,16						-66.003,84
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-8.996,16						-66.003,84
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.996,16**						**-66.003,84**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-8.996,16**						**-66.003,84**
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**	**-8.996,16**						**-66.003,84**

Investitionen Produkt 12620 Katastrophenschutz

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-009 Anschaffung Sirene für Katastrophenschutz					-25.000,00	-25.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen					-25.000,00	-25.000,00
INV-23-023 Erwerb von Notstromaggregaten	-8.996,16				-41.003,84	-41.003,84
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.996,16				-41.003,84	-41.003,84
Gesamtsumme Auszahlungen	**-8.996,16**				**-66.003,84**	**-66.003,84**
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	**-8.996,16**				**-66.003,84**	**-66.003,84**

Teilergebnisrechnung Produkt 27110 Volkshochschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten							
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte							
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**							
02.01	- Personalaufwendungen	22.981,44				293,55	293,55	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	47,42						
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	15.748,64	30.000,00		30.000,00	49.982,63	19.982,63	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**38.777,50**	**30.000,00**		**30.000,00**	**50.276,18**	**20.276,18**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-38.777,50**	**-30.000,00**		**-30.000,00**	**-50.276,18**	**-20.276,18**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-38.777,50**	**-30.000,00**		**-30.000,00**	**-50.276,18**	**-20.276,18**	
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**	**-38.777,50**	**-30.000,00**		**-30.000,00**	**-50.276,18**	**-20.276,18**	

Teilfinanzrechnung Produkt 27110 Volkshochschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	-14.108,31				-293,55	-293,55	
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	-4.800,00	-30.000,00		-30.000,00	-59.331,27	-29.331,27	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.908,31**	**-30.000,00**		**-30.000,00**	**-59.624,82**	**-29.624,82**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.908,31**	**-30.000,00**		**-30.000,00**	**-59.624,82**	**-29.624,82**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
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**	**-18.908,31**	**-30.000,00**		**-30.000,00**	**-59.624,82**	**-29.624,82**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-18.908,31**	**-30.000,00**		**-30.000,00**	**-59.624,82**	**-29.624,82**	

Teilergebnisrechnung Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	441,31						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	16.922,94	18.000,00		18.000,00	7.512,74	-10.487,26	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**17.364,25**	**18.000,00**		**18.000,00**	**7.512,74**	**-10.487,26**	
02.01	- Personalaufwendungen	12.678,05	13.800,00		13.800,00	14.909,63	1.109,63	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	42.948,00	79.500,00		79.500,00	40.396,24	-39.103,76	
02.04	- Abschreibungen					10.284,44	10.284,44	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**55.626,05**	**93.300,00**		**93.300,00**	**65.590,31**	**-27.709,69**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-38.261,80**	**-75.300,00**		**-75.300,00**	**-58.077,57**	**17.222,43**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-38.261,80**	**-75.300,00**		**-75.300,00**	**-58.077,57**	**17.222,43**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					21,93	21,93	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-21,93**	**-21,93**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-38.261,80**	**-75.300,00**		**-75.300,00**	**-58.099,50**	**17.200,50**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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					441,31	441,31	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	7.446,32	18.000,00		18.000,00	6.822,00	-11.178,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.446,32**	**18.000,00**		**18.000,00**	**7.263,31**	**-10.736,69**	
02.01	- Personalauszahlungen	-10.652,32	-13.800,00		-13.800,00	-12.550,02	1.249,98	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-43.455,73	-79.500,00		-79.500,00	-39.952,30	39.547,70	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-54.108,05**	**-93.300,00**		**-93.300,00**	**-52.502,32**	**40.797,68**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-46.661,73**	**-75.300,00**		**-75.300,00**	**-45.239,01**	**30.060,99**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige 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**	**-46.661,73**	**-75.300,00**		**-75.300,00**	**-45.239,01**	**30.060,99**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-46.661,73**	**-75.300,00**		**-75.300,00**	**-45.239,01**	**30.060,99**	

Teilergebnisrechnung Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.413,56				16.000,00	16.000,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten							
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.500,00						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	315.165,02	255.600,00		255.600,00	289.380,29	33.780,29	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**420.078,58**	**255.600,00**		**255.600,00**	**305.380,29**	**49.780,29**	
02.01	- Personalaufwendungen	98.521,91	106.100,00		106.100,00	67.817,88	-38.282,12	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	334.605,26	496.300,00		496.300,00	323.686,95	-172.613,05	
02.04	- Abschreibungen	2.155,06	2.100,00		2.100,00	3.220,99	1.120,99	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	9.078,88	34.500,00		34.500,00	7.331,02	-27.168,98	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**444.361,11**	**639.000,00**		**639.000,00**	**402.056,84**	**-236.943,16**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-24.282,53**	**-383.400,00**		**-383.400,00**	**-96.676,55**	**286.723,45**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-24.282,53**	**-383.400,00**		**-383.400,00**	**-96.676,55**	**286.723,45**	
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**	**-24.282,53**	**-383.400,00**		**-383.400,00**	**-96.676,55**	**286.723,45**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.293,56				63.000,00	63.000,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	3.389,39				135,00	135,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	285.894,92	255.600,00		255.600,00	294.770,52	39.170,52	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**329.577,87**	**255.600,00**		**255.600,00**	**357.905,52**	**102.305,52**	
02.01	- Personalauszahlungen	-96.491,11	-106.100,00		-106.100,00	-65.454,18	40.645,82	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-337.809,45	-496.300,00		-496.300,00	-319.385,77	176.914,23	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-8.904,02	-34.500,00		-34.500,00	-6.948,53	27.551,47	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-443.204,58**	**-636.900,00**		**-636.900,00**	**-391.788,48**	**245.111,52**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-113.626,71**	**-381.300,00**		**-381.300,00**	**-33.882,96**	**347.417,04**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-113.626,71**	**-381.300,00**		**-381.300,00**	**-33.882,96**	**347.417,04**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-113.626,71**	**-381.300,00**		**-381.300,00**	**-33.882,96**	**347.417,04**	

Teilergebnisrechnung Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	6.102,83	7.300,00		7.300,00	6.295,82	-1.004,18	
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**	**6.102,83**	**7.300,00**		**7.300,00**	**6.295,82**	**-1.004,18**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.102,83**	**-7.300,00**		**-7.300,00**	**-6.295,82**	**1.004,18**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-6.102,83**	**-7.300,00**		**-7.300,00**	**-6.295,82**	**1.004,18**	
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**	**-6.102,83**	**-7.300,00**		**-7.300,00**	**-6.295,82**	**1.004,18**	

Teilfinanzrechnung Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	-6.102,83	-7.300,00		-7.300,00	-6.295,82	1.004,18	
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**	**-6.102,83**	**-7.300,00**		**-7.300,00**	**-6.295,82**	**1.004,18**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.102,83**	**-7.300,00**		**-7.300,00**	**-6.295,82**	**1.004,18**	
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**	**-6.102,83**	**-7.300,00**		**-7.300,00**	**-6.295,82**	**1.004,18**	
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**	**-6.102,83**	**-7.300,00**		**-7.300,00**	**-6.295,82**	**1.004,18**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54710 ÖPNV

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten							
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte							
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**							
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen							
02.04	- Abschreibungen	580,00	600,00		600,00	581,00	-19,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	33.391,44	45.000,00		45.000,00	33.391,44	-11.608,56	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.700,00						
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**36.671,44**	**45.600,00**		**45.600,00**	**33.972,44**	**-11.627,56**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-36.671,44**	**-45.600,00**		**-45.600,00**	**-33.972,44**	**11.627,56**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-36.671,44**	**-45.600,00**		**-45.600,00**	**-33.972,44**	**11.627,56**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-36.671,44**	**-45.600,00**		**-45.600,00**	**-33.972,44**	**11.627,56**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54710 ÖPNV

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	-45.000,00		-45.000,00	-33.391,44	11.608,56	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.700,00						
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-36.091,44**	**-45.000,00**		**-45.000,00**	**-33.391,44**	**11.608,56**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-36.091,44**	**-45.000,00**		**-45.000,00**	**-33.391,44**	**11.608,56**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-36.091,44**	**-45.000,00**		**-45.000,00**	**-33.391,44**	**11.608,56**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-36.091,44**	**-45.000,00**		**-45.000,00**	**-33.391,44**	**11.608,56**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57310 Märkte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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		200,00	120,00	-80,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	528,00	700,00		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**		**900,00**	**648,00**	**-252,00**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-813,70	1.100,00		1.100,00	339,82	-760,18	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		200,00		200,00		-200,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**-813,70**	**1.300,00**		**1.300,00**	**339,82**	**-960,18**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**1.461,70**	**-400,00**		**-400,00**	**308,18**	**708,18**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**1.461,70**	**-400,00**		**-400,00**	**308,18**	**708,18**	
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**	**1.461,70**	**-400,00**		**-400,00**	**308,18**	**708,18**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57310 Märkte

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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		200,00	120,00	-80,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	528,00	700,00		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**		**900,00**	**648,00**	**-252,00**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	738,68	-1.100,00		-1.100,00	-300,75	799,25	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-200,00		-200,00		200,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**738,68**	**-1.300,00**		**-1.300,00**	**-300,75**	**999,25**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.386,68**	**-400,00**		**-400,00**	**347,25**	**747,25**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= 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**	**1.386,68**	**-400,00**		**-400,00**	**347,25**	**747,25**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**1.386,68**	**-400,00**		**-400,00**	**347,25**	**747,25**	

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 03 Bildung, Betreuung und Soziales

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.597.954,62	5.124.800,00		5.124.800,00	4.014.767,66	-1.110.032,34	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	184.365,45	100.700,00		100.700,00	206.793,64	106.093,64	
01.04	+ sonstige Transfererträge	13.857,42	16.000,00		16.000,00	20.595,28	4.595,28	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	399.063,94	336.900,00		336.900,00	554.236,25	217.336,25	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	164.597,79	53.000,00		53.000,00	93.522,13	40.522,13	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	455.059,45	448.600,00		448.600,00	437.975,55	-10.624,45	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	20,00						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					250,00	250,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**4.814.918,67**	**6.080.000,00**		**6.080.000,00**	**5.328.140,51**	**-751.859,49**	
02.01	- Personalaufwendungen	4.372.871,22	5.188.300,00		5.188.300,00	4.984.406,97	-203.893,03	
02.02	- Versorgungsaufwendungen					122,76	122,76	
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.198.036,27	2.799.100,00	930.000,00	3.729.100,00	3.623.984,40	-105.115,60	76.662,92
02.04	- Abschreibungen	612.663,61	625.100,00		625.100,00	690.738,03	65.638,03	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					297,00	297,00	
02.06	- Transferaufwendungen	3.131.571,80	4.109.200,00	38.900,00	4.148.100,00	3.244.238,39	-903.861,61	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	379.217,33	362.200,00		362.200,00	398.236,88	36.036,88	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**10.694.360,23**	**13.083.900,00**	**968.900,00**	**14.052.800,00**	**12.942.024,43**	**-1.110.775,57**	**76.662,92**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-5.879.441,56**	**-7.003.900,00**	**-968.900,00**	**-7.972.800,00**	**-7.613.883,92**	**358.916,08**	**-76.662,92**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	215.706,00						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	14.900,00				2.065,00	2.065,00	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**200.806,00**				**-2.065,00**	**-2.065,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-5.678.635,56**	**-7.003.900,00**	**-968.900,00**	**-7.972.800,00**	**-7.615.948,92**	**356.851,08**	**-76.662,92**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.286,38						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.286,38				42.844,68	42.844,68	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-42.844,68**	**-42.844,68**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-5.678.635,56**	**-7.003.900,00**	**-968.900,00**	**-7.972.800,00**	**-7.658.793,60**	**314.006,40**	**-76.662,92**

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 03 Bildung, Betreuung und Soziales

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.327.449,14	5.124.800,00		5.124.800,00	3.394.739,76	-1.730.060,24	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	13.385,10	16.000,00		16.000,00	18.846,18	2.846,18	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	304.858,87	336.900,00		336.900,00	564.194,27	227.294,27	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	166.302,93	53.000,00		53.000,00	101.626,32	48.626,32	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	672.248,59	448.600,00		448.600,00	406.808,01	-41.791,99	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	99.748,51				250,00	250,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.583.993,14**	**5.979.300,00**		**5.979.300,00**	**4.486.464,54**	**-1.492.835,46**	
02.01	- Personalauszahlungen	-4.333.804,75	-5.188.300,00		-5.188.300,00	-4.942.814,20	245.485,80	
02.02	- Versorgungsauszahlungen					-122,76	-122,76	
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.062.373,54	-2.799.100,00	-930.000,00	-3.729.100,00	-3.264.363,86	464.736,14	-76.662,92
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-56.286,38				-297,00	-297,00	
02.05	- Transferzahlungen	-2.778.567,55	-4.109.200,00	-38.900,00	-4.148.100,00	-3.407.951,90	740.148,10	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-418.974,07	-362.200,00		-362.200,00	-316.323,75	45.876,25	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.650.006,29**	**-12.458.800,00**	**-968.900,00**	**-13.427.700,00**	**-11.931.873,47**	**1.495.826,53**	**-76.662,92**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.066.013,15**	**-6.479.500,00**	**-968.900,00**	**-7.448.400,00**	**-7.445.408,93**	**2.991,07**	**-76.662,92**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	874.373,75				2.000,00	2.000,00	
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**	**874.373,75**				**2.000,00**	**2.000,00**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen	-885.160,76	-1.000.000,00	660.000,00	-340.000,00	-36.727,30	303.272,70	-150.000,00
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-197.567,51	-54.300,00		-54.300,00	-59.450,80	-5.150,80	-12.600,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.082.728,27	-1.054.300,00	660.000,00	-394.300,00	-96.178,10	298.121,90	-162.600,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-208.354,52**	**-1.054.300,00**	**660.000,00**	**-394.300,00**	**-94.178,10**	**300.121,90**	**-162.600,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-4.274.367,67**	**-7.533.800,00**	**-308.900,00**	**-7.842.700,00**	**-7.539.587,03**	**303.112,97**	**-239.262,92**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-4.274.367,67**	**-7.533.800,00**	**-308.900,00**	**-7.842.700,00**	**-7.539.587,03**	**303.112,97**	**-239.262,92**

Investitionen Teilhaushalt 03 Bildung, Betreuung und Soziales

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-21110-01 BGA Grundschule		-2.000,00		-3.156,00	1.156,00	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				2.000,00	-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-5.156,00	3.156,00	
INV-23-006 Erweiterung der Grundschule				-3.570,00	-96.430,00	-100.000,00
05.02 - Baumaßnahmen				-3.570,00	-96.430,00	-100.000,00
I-21810-02 Mofas				-6.306,25	6.306,25	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-6.306,25	6.306,25	
I-21811-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Nordgebäude		-2.000,00		-1.200,02	-799,98	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-1.200,02	-799,98	
I-21812-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Südgebäude		-2.000,00		-1.674,93	-325,07	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-1.674,93	-325,07	
I-21813-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Oberstufe		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
I-21813-02 Digitale Tafeln Jahrgang 12		-18.000,00		-16.232,79	-1.767,21	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-18.000,00		-16.232,79	-1.767,21	
INV-23-019 Einrichtung einer Oberstufe (IGS)		-340.000,00	660.000,00	-28.231,68	-361.768,32	-50.000,00
05.02 - Baumaßnahmen		-340.000,00	660.000,00	-28.231,68	-361.768,32	-50.000,00
I-24320-01 BGA Schulmensa		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
I-36511-01 BGA Willy-Schulte-Kindergarten		-2.000,00		-9.132,20	7.132,20	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-9.132,20	7.132,20	
I-36521-01 BGA KiTa Kunterbunt		-2.000,00		-2.240,16	240,16	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-2.240,16	240,16	
I-42411-01 BGA Sportfreianlage		-2.000,00		-4.806,01	2.806,01	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-4.806,01	2.806,01	
I-42421-01 BGA Hugo-Homann-Sporthalle		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
I-42425-01 BGA Dreifachsporthalle		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
I-42431-01 BGA Hallenbad		-2.000,00		-1.028,00	-972,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-1.028,00	-972,00	
I-42431-02 Chlorgaswarngerät		-5.300,00		-2.995,00	-2.305,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.300,00		-2.995,00	-2.305,00	
I-42431-03 Wischsaugmaschine		-5.000,00		-4.028,34	-971,66	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00		-4.028,34	-971,66	
I-42431-04 2 x Treibwasserpumpe		-4.000,00			-4.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00			-4.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-394.300,00**	**660.000,00**	**-86.601,38**	**-457.698,62**	**-150.000,00**
Gesamtsumme Einzahlungen				**2.000,00**	**-2.000,00**	
Gesamtsumme		**-394.300,00**	**660.000,00**	**-84.601,38**	**-459.698,62**	**-150.000,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.008,49	7.000,00		7.000,00	10.853,10	3.853,10	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	41.715,84	25.200,00		25.200,00	48.596,00	23.396,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	60.854,57	67.900,00		67.900,00	126.769,51	58.869,51	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	61.305,01	100,00		100,00	3.226,04	3.126,04	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	12.000,00	12.000,00		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**	**225.883,91**	**112.200,00**		**112.200,00**	**201.444,65**	**89.244,65**	
02.01	- Personalaufwendungen	181.615,69	198.600,00		198.600,00	207.546,44	8.946,44	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	266.271,35	384.600,00		384.600,00	403.719,62	19.119,62	21.514,46
02.04	- Abschreibungen	95.405,87	81.900,00		81.900,00	98.530,00	16.630,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	66.241,41	57.200,00		57.200,00	57.461,44	261,44	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**609.534,32**	**722.300,00**		**722.300,00**	**767.257,50**	**44.957,50**	**21.514,46**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-383.650,41**	**-610.100,00**		**-610.100,00**	**-565.812,85**	**44.287,15**	**-21.514,46**
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-383.650,41**	**-610.100,00**		**-610.100,00**	**-565.812,85**	**44.287,15**	**-21.514,46**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.924,47				1.056,77	1.056,77	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-20.924,47**				**-1.056,77**	**-1.056,77**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-404.574,88**	**-610.100,00**		**-610.100,00**	**-566.869,62**	**43.230,38**	**-21.514,46**

Teilfinanzrechnung Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.048,74	7.000,00		7.000,00	10.853,10	3.853,10	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	31.392,75	67.900,00		67.900,00	130.703,92	62.803,92	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	62.052,65	100,00		100,00	3.636,21	3.536,21	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	12.000,00	12.000,00		12.000,00	12.000,00		
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.500,00						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**162.994,14**	**87.000,00**		**87.000,00**	**157.193,23**	**70.193,23**	
02.01	- Personalauszahlungen	-181.605,55	-198.600,00		-198.600,00	-207.538,26	-8.938,26	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-278.972,52	-384.600,00		-384.600,00	-397.669,77	-13.069,77	-21.514,46
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-20.924,47						
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-66.213,96	-57.200,00		-57.200,00	-57.243,10	-43,10	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-547.716,50**	**-640.400,00**		**-640.400,00**	**-662.451,13**	**-22.051,13**	**-21.514,46**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-384.722,36**	**-553.400,00**		**-553.400,00**	**-505.257,90**	**48.142,10**	**-21.514,46**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	161.457,84				2.000,00	2.000,00	
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**	**161.457,84**				**2.000,00**	**2.000,00**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen					-3.570,00	-3.570,00	-100.000,00
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-116.995,87	-2.000,00		-2.000,00	-5.156,00	-1.956,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-116.995,87	-2.000,00		-2.000,00	-8.726,00	-5.526,00	-100.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**44.461,97**	**-2.000,00**		**-2.000,00**	**-6.726,00**	**-3.526,00**	**-100.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-340.260,39**	**-555.400,00**		**-555.400,00**	**-511.983,90**	**44.616,10**	**-121.514,46**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-340.260,39**	**-555.400,00**		**-555.400,00**	**-511.983,90**	**44.616,10**	**-121.514,46**

Investitionen Produkt 21110 Grundschule

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-21110-01 BGA Grundschule		-2.000,00		-3.156,00	1.156,00	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				2.000,00	-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-5.156,00	3.156,00	
INV-23-006 Erweiterung der Grundschule				-3.570,00	-96.430,00	-100.000,00
05.02 - Baumaßnahmen				-3.570,00	-96.430,00	-100.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen		**-2.000,00**		**-8.726,00**	**-93.274,00**	**-100.000,00**
Gesamtsumme Einzahlungen				**2.000,00**	**-2.000,00**	
Gesamtsumme		**-2.000,00**		**-6.726,00**	**-95.274,00**	**-100.000,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	44,28						
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**	**44,28**						
02.01	- Personalaufwendungen	780,48						
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**	**780,48**						
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-736,20**						
04.01	+ Außerordentliche Erträge	4,00						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**4,00**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-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**	**-732,20**						

Teilfinanzrechnung Produkt 21210 Hauptschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.424,26**						
02.01	- Personalauszahlungen	-780,48						
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**	**-780,48**						
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**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**	**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**	**643,78**						

Teilergebnisrechnung Produkt 21510 Realschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	53,07						
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**	**53,07**						
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**	**53,07**						
04.01	+ Außerordentliche Erträge	2,00						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**2,00**						
05.	**= Jahresergebnis**	**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**	**55,07**						

Teilfinanzrechnung Produkt 21510 Realschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	14.565,20						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.565,20**						
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**	**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**	**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**	**14.565,20**						

Teilergebnisrechnung Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	590.443,12	540.200,00		540.200,00	505.646,15	-34.553,85	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	77.549,28	33.300,00		33.300,00	85.344,18	52.044,18	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	60.737,12	70.000,00		70.000,00	115.104,20	45.104,20	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	41.910,58	2.000,00		2.000,00	4.524,83	2.524,83	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	100.000,00	109.800,00		109.800,00	42.390,01	-67.409,99	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**870.640,10**	**755.300,00**		**755.300,00**	**753.009,37**	**-2.290,63**	
02.01	- Personalaufwendungen	397.938,87	473.100,00		473.100,00	459.238,08	-13.861,92	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	698.505,27	786.500,00		786.500,00	734.274,56	-52.225,44	52.616,64
02.04	- Abschreibungen	108.020,30	161.200,00		161.200,00	153.474,28	-7.725,72	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	79.137,59	79.900,00		79.900,00	83.920,62	4.020,62	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.283.602,03**	**1.500.700,00**		**1.500.700,00**	**1.430.907,54**	**-69.792,46**	**52.616,64**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-412.961,93**	**-745.400,00**		**-745.400,00**	**-677.898,17**	**67.501,83**	**-52.616,64**
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-412.961,93**	**-745.400,00**		**-745.400,00**	**-677.898,17**	**67.501,83**	**-52.616,64**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.152,29				6.324,47	6.324,47	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-20.152,29**				**-6.324,47**	**-6.324,47**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-433.114,22**	**-745.400,00**		**-745.400,00**	**-684.222,64**	**61.177,36**	**-52.616,64**

Teilfinanzrechnung Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	601.983,37	540.200,00		540.200,00	504.350,17	-35.849,83	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	29.920,29	70.000,00		70.000,00	120.372,04	50.372,04	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	42.180,41	2.000,00		2.000,00	4.522,70	2.522,70	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	264.705,59	109.800,00		109.800,00	42.390,01	-67.409,99	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**938.789,66**	**722.000,00**		**722.000,00**	**671.634,92**	**-50.365,08**	
02.01	- Personalauszahlungen	-397.938,87	-473.100,00		-473.100,00	-459.238,08	13.861,92	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-537.324,50	-786.500,00		-786.500,00	-830.866,25	-44.366,25	-52.616,64
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-20.152,29						
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-77.744,05	-79.900,00		-79.900,00	-81.973,87	-2.073,87	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.033.159,71**	**-1.339.500,00**		**-1.339.500,00**	**-1.372.078,20**	**-32.578,20**	**-52.616,64**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-94.370,05**	**-617.500,00**		**-617.500,00**	**-700.443,28**	**-82.943,28**	**-52.616,64**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	440.514,93						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**440.514,93**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen	-444.707,63	-1.000.000,00	660.000,00	-340.000,00	-31.709,30	308.290,70	-50.000,00
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-60.900,62	-24.000,00		-24.000,00	-28.535,34	-7.728,93	-5.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-505.608,25	-1.024.000,00	660.000,00	-364.000,00	-60.244,64	300.561,77	-55.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-65.093,32**	**-1.024.000,00**	**660.000,00**	**-364.000,00**	**-60.244,64**	**300.561,77**	**-55.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-159.463,37**	**-1.641.500,00**	**660.000,00**	**-981.500,00**	**-760.687,92**	**217.618,49**	**-107.616,64**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-159.463,37**	**-1.641.500,00**	**660.000,00**	**-981.500,00**	**-760.687,92**	**217.618,49**	**-107.616,64**

Investitionen Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-21810-02 Mofas				-6.306,25	6.306,25	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-6.306,25	6.306,25	
I-21811-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Nordgebäude		-2.000,00		-1.200,02	-799,98	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-1.200,02	-799,98	
I-21812-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Südgebäude		-2.000,00		-1.674,93	-325,07	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-1.674,93	-325,07	
I-21813-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Oberstufe		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
I-21813-02 Digitale Tafeln Jahrgang 12		-18.000,00		-16.232,79	-1.767,21	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-18.000,00		-16.232,79	-1.767,21	
INV-23-019 Einrichtung einer Oberstufe (IGS)		-340.000,00	660.000,00	-28.231,68	-361.768,32	-50.000,00
05.02 - Baumaßnahmen		-340.000,00	660.000,00	-28.231,68	-361.768,32	-50.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen		**-364.000,00**	**660.000,00**	**-53.645,67**	**-360.354,33**	**-50.000,00**
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-364.000,00**	**660.000,00**	**-53.645,67**	**-360.354,33**	**-50.000,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.089,00	45.000,00		45.000,00	65.372,38	20.372,38	
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**	**45.089,00**	**45.000,00**		**45.000,00**	**65.372,38**	**20.372,38**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		300,00		300,00		-300,00	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	2.100,00	2.200,00		2.200,00	660,00	-1.540,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-449,36	300,00		300,00	165,71	-134,29	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.650,64**	**2.800,00**		**2.800,00**	**825,71**	**-1.974,29**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**43.438,36**	**42.200,00**		**42.200,00**	**64.546,67**	**22.346,67**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**43.438,36**	**42.200,00**		**42.200,00**	**64.546,67**	**22.346,67**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**43.438,36**	**42.200,00**		**42.200,00**	**64.546,67**	**22.346,67**	

Teilfinanzrechnung Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.089,00	45.000,00		45.000,00	65.372,38	20.372,38	
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**	**45.089,00**	**45.000,00**		**45.000,00**	**65.372,38**	**20.372,38**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-300,00		-300,00		300,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-1.500,00	-2.200,00		-2.200,00	-1.260,00	940,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	449,36	-300,00		-300,00	-165,71	134,29	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.050,64**	**-2.800,00**		**-2.800,00**	**-1.425,71**	**1.374,29**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**44.038,36**	**42.200,00**		**42.200,00**	**63.946,67**	**21.746,67**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
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**	**44.038,36**	**42.200,00**		**42.200,00**	**63.946,67**	**21.746,67**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**44.038,36**	**42.200,00**		**42.200,00**	**63.946,67**	**21.746,67**	

Teilergebnisrechnung Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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		4.400,00	4.377,00	-23,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	9.569,74	23.400,00		23.400,00	51.587,56	28.187,56	
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**	**13.946,74**	**27.800,00**		**27.800,00**	**55.964,56**	**28.164,56**	
02.01	- Personalaufwendungen	14.937,15	16.300,00		16.300,00	15.922,38	-377,62	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	93.920,65	128.400,00		128.400,00	66.299,12	-62.100,88	
02.04	- Abschreibungen	47.445,17	46.900,00		46.900,00	47.270,23	370,23	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	28.775,98	16.200,00		16.200,00	15.058,80	-1.141,20	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**185.078,95**	**207.800,00**		**207.800,00**	**144.550,53**	**-63.249,47**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-171.132,21**	**-180.000,00**		**-180.000,00**	**-88.585,97**	**91.414,03**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen					2.065,00	2.065,00	
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**					**-2.065,00**	**-2.065,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-171.132,21**	**-180.000,00**		**-180.000,00**	**-90.650,97**	**89.349,03**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					9.193,21	9.193,21	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-9.193,21**	**-9.193,21**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-171.132,21**	**-180.000,00**		**-180.000,00**	**-99.844,18**	**80.155,82**	

Teilfinanzrechnung Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	11.260,74	23.400,00		23.400,00	58.371,11	34.971,11	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.755,92						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.016,66**	**23.400,00**		**23.400,00**	**58.371,11**	**34.971,11**	
02.01	- Personalauszahlungen	-14.937,15	-16.300,00		-16.300,00	-15.922,38	377,62	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-108.767,93	-128.400,00		-128.400,00	-86.205,82	42.194,18	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-40.424,51	-16.200,00		-16.200,00	-15.356,32	843,68	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-164.129,59**	**-160.900,00**		**-160.900,00**	**-117.484,52**	**43.415,48**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-151.112,93**	**-137.500,00**		**-137.500,00**	**-59.113,41**	**78.386,59**	
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	-3.599,17	-2.000,00		-2.000,00		-4.855,07	-7.600,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.599,17	-2.000,00		-2.000,00		-4.855,07	-7.600,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.599,17**	**-2.000,00**		**-2.000,00**		**-4.855,07**	**-7.600,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-154.712,10**	**-139.500,00**		**-139.500,00**	**-59.113,41**	**73.531,52**	**-7.600,00**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-154.712,10**	**-139.500,00**		**-139.500,00**	**-59.113,41**	**73.531,52**	**-7.600,00**

Investitionen Produkt 24320 Schulmensa

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-24320-01 BGA Schulmensa		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-2.000,00**			**-2.000,00**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-2.000,00**			**-2.000,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten							
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte							
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**							
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					1.785,00	1.785,00	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen		39.000,00	38.900,00	77.900,00	77.800,00	-100,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					5.323,27	5.323,27	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**		**39.000,00**	**38.900,00**	**77.900,00**	**84.908,27**	**7.008,27**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**		**-39.000,00**	**-38.900,00**	**-77.900,00**	**-84.908,27**	**-7.008,27**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	14.900,00						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	14.900,00						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**		**-39.000,00**	**-38.900,00**	**-77.900,00**	**-84.908,27**	**-7.008,27**	
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**		**-39.000,00**	**-38.900,00**	**-77.900,00**	**-84.908,27**	**-7.008,27**	

Teilfinanzrechnung Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**							
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					-1.785,00	-1.785,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen		-39.000,00	-38.900,00	-77.900,00	-77.800,00	100,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					-5.323,27	-5.323,27	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-39.000,00**	**-38.900,00**	**-77.900,00**	**-84.908,27**	**-7.008,27**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-39.000,00**	**-38.900,00**	**-77.900,00**	**-84.908,27**	**-7.008,27**	
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**		**-39.000,00**	**-38.900,00**	**-77.900,00**	**-84.908,27**	**-7.008,27**	
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**		**-39.000,00**	**-38.900,00**	**-77.900,00**	**-84.908,27**	**-7.008,27**	

Teilergebnisrechnung Produkt 26210 Musikpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	620,00	2.300,00		2.300,00	620,00	-1.680,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**620,00**	**2.300,00**		**2.300,00**	**620,00**	**-1.680,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-620,00**	**-2.300,00**		**-2.300,00**	**-620,00**	**1.680,00**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-620,00**	**-2.300,00**		**-2.300,00**	**-620,00**	**1.680,00**	
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**	**-620,00**	**-2.300,00**		**-2.300,00**	**-620,00**	**1.680,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 26210 Musikpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	-620,00	-2.300,00		-2.300,00	-620,00	1.680,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-620,00**	**-2.300,00**		**-2.300,00**	**-620,00**	**1.680,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-620,00**	**-2.300,00**		**-2.300,00**	**-620,00**	**1.680,00**	
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**	**-620,00**	**-2.300,00**		**-2.300,00**	**-620,00**	**1.680,00**	
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**	**-620,00**	**-2.300,00**		**-2.300,00**	**-620,00**	**1.680,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 26310 Musikschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten							
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	10.920,00	10.000,00		10.000,00	11.224,20	1.224,20	
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**	**10.920,00**	**10.000,00**		**10.000,00**	**11.224,20**	**1.224,20**	
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		28.100,00	22.989,54	-5.110,46	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**28.013,41**	**28.100,00**		**28.100,00**	**22.989,54**	**-5.110,46**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-17.093,41**	**-18.100,00**		**-18.100,00**	**-11.765,34**	**6.334,66**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-17.093,41**	**-18.100,00**		**-18.100,00**	**-11.765,34**	**6.334,66**	
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**	**-17.093,41**	**-18.100,00**		**-18.100,00**	**-11.765,34**	**6.334,66**	

Teilfinanzrechnung Produkt 26310 Musikschulen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	10.920,00	10.000,00		10.000,00	11.224,20	1.224,20	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.920,00**	**10.000,00**		**10.000,00**	**11.224,20**	**1.224,20**	
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		-28.100,00	-22.989,54	5.110,46	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.013,41**	**-28.100,00**		**-28.100,00**	**-22.989,54**	**5.110,46**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.093,41**	**-18.100,00**		**-18.100,00**	**-11.765,34**	**6.334,66**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-17.093,41**	**-18.100,00**		**-18.100,00**	**-11.765,34**	**6.334,66**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-17.093,41**	**-18.100,00**		**-18.100,00**	**-11.765,34**	**6.334,66**	

Teilergebnisrechnung Produkt 27210 Bücherei

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					100,00	100,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	2.458,00	2.500,00		2.500,00	2.459,00	-41,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	4.703,50	5.000,00		5.000,00	5.300,03	300,03	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	18,50						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	20,00						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**7.200,00**	**7.500,00**		**7.500,00**	**7.859,03**	**359,03**	
02.01	- Personalaufwendungen	64.914,51	66.000,00		66.000,00	64.821,55	-1.178,45	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	29.132,83	40.500,00		40.500,00	26.244,40	-14.255,60	
02.04	- Abschreibungen	4.209,00	4.200,00		4.200,00	4.209,00	9,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.056,49	1.500,00		1.500,00	1.141,04	-358,96	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**100.312,83**	**112.200,00**		**112.200,00**	**96.415,99**	**-15.784,01**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-93.112,83**	**-104.700,00**		**-104.700,00**	**-88.556,96**	**16.143,04**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-93.112,83**	**-104.700,00**		**-104.700,00**	**-88.556,96**	**16.143,04**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-93.112,83**	**-104.700,00**		**-104.700,00**	**-88.556,96**	**16.143,04**	

Teilfinanzrechnung Produkt 27210 Bücherei

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	4.498,00	5.000,00		5.000,00	4.727,05	-272,95	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	18,50						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	20,00						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.536,50**	**5.000,00**		**5.000,00**	**4.727,05**	**-272,95**	
02.01	- Personalauszahlungen	-64.914,51	-66.000,00		-66.000,00	-64.821,55	1.178,45	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-30.263,85	-40.500,00		-40.500,00	-25.219,66	15.280,34	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.114,21	-1.500,00		-1.500,00	-1.299,96	200,04	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-97.292,57**	**-108.000,00**		**-108.000,00**	**-91.341,17**	**16.658,83**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-92.756,07**	**-103.000,00**		**-103.000,00**	**-86.614,12**	**16.385,88**	
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**	**-92.756,07**	**-103.000,00**		**-103.000,00**	**-86.614,12**	**16.385,88**	
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**	**-92.756,07**	**-103.000,00**		**-103.000,00**	**-86.614,12**	**16.385,88**	

Teilergebnisrechnung Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	675,18	100,00		100,00	1.045,57	945,57	
02.04	- Abschreibungen	93,00	100,00		100,00	94,00	-6,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	6.203,80	26.500,00		26.500,00	26.219,00	-281,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	188,00	800,00		800,00	588,00	-212,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**7.159,98**	**27.500,00**		**27.500,00**	**27.946,57**	**446,57**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-7.159,98**	**-27.500,00**		**-27.500,00**	**-27.946,57**	**-446,57**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-7.159,98**	**-27.500,00**		**-27.500,00**	**-27.946,57**	**-446,57**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-7.159,98**	**-27.500,00**		**-27.500,00**	**-27.946,57**	**-446,57**	

Teilfinanzrechnung Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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.	-371,73	-100,00		-100,00	-706,42	-606,42	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-6.203,80	-26.500,00		-26.500,00	-26.219,00	281,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-188,00	-800,00		-800,00	-588,00	212,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.763,53**	**-27.400,00**		**-27.400,00**	**-27.513,42**	**-113,42**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.763,53**	**-27.400,00**		**-27.400,00**	**-27.513,42**	**-113,42**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= 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**	**-6.763,53**	**-27.400,00**		**-27.400,00**	**-27.513,42**	**-113,42**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-6.763,53**	**-27.400,00**		**-27.400,00**	**-27.513,42**	**-113,42**	

Teilergebnisrechnung Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten							
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		2.000,00		2.000,00	1.462,38	-537,62	
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**		**2.000,00**		**2.000,00**	**1.462,38**	**-537,62**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen					122,76	122,76	
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.742,81	4.800,00		4.800,00	9.138,45	4.338,45	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	9.998,25	14.000,00		14.000,00	10.488,25	-3.511,75	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		200,00		200,00	522,50	322,50	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**17.741,06**	**19.000,00**		**19.000,00**	**20.271,96**	**1.271,96**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-17.741,06**	**-17.000,00**		**-17.000,00**	**-18.809,58**	**-1.809,58**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-17.741,06**	**-17.000,00**		**-17.000,00**	**-18.809,58**	**-1.809,58**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-17.741,06**	**-17.000,00**		**-17.000,00**	**-18.809,58**	**-1.809,58**	

Teilfinanzrechnung Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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		2.000,00		2.000,00	1.660,18	-339,82	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**2.000,00**		**2.000,00**	**1.660,18**	**-339,82**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen					-122,76	-122,76	
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-7.690,26	-4.800,00		-4.800,00	-8.769,07	-3.969,07	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-9.998,25	-14.000,00		-14.000,00	-10.298,25	3.701,75	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-200,00		-200,00	-565,25	-365,25	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.688,51**	**-19.000,00**		**-19.000,00**	**-19.755,33**	**-755,33**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.688,51**	**-17.000,00**		**-17.000,00**	**-18.095,15**	**-1.095,15**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-17.688,51**	**-17.000,00**		**-17.000,00**	**-18.095,15**	**-1.095,15**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-17.688,51**	**-17.000,00**		**-17.000,00**	**-18.095,15**	**-1.095,15**	

Teilergebnisrechnung Produkt 31190 Sozialverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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					566,37	566,37	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge					250,00	250,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**500,00**				**816,37**	**816,37**	
02.01	- Personalaufwendungen	144.438,60	162.100,00		162.100,00	157.646,53	-4.453,47	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.221,00	3.100,00		3.100,00	1.305,05	-1.794,95	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.580,88	4.800,00		4.800,00	1.927,92	-2.872,08	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**148.240,48**	**170.000,00**		**170.000,00**	**160.879,50**	**-9.120,50**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-147.740,48**	**-170.000,00**		**-170.000,00**	**-160.063,13**	**9.936,87**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-147.740,48**	**-170.000,00**		**-170.000,00**	**-160.063,13**	**9.936,87**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-147.740,48**	**-170.000,00**		**-170.000,00**	**-160.063,13**	**9.936,87**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31190 Sozialverwaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					566,37	566,37	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					250,00	250,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**500,00**				**816,37**	**816,37**	
02.01	- Personalauszahlungen	-144.438,60	-162.100,00		-162.100,00	-157.646,53	4.453,47	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.221,00	-3.100,00		-3.100,00	-1.305,05	1.794,95	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.497,28	-4.800,00		-4.800,00	-2.011,52	2.788,48	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-148.156,88**	**-170.000,00**		**-170.000,00**	**-160.963,10**	**9.036,90**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-147.656,88**	**-170.000,00**		**-170.000,00**	**-160.146,73**	**9.853,27**	
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**	**-147.656,88**	**-170.000,00**		**-170.000,00**	**-160.146,73**	**9.853,27**	
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**	**-147.656,88**	**-170.000,00**		**-170.000,00**	**-160.146,73**	**9.853,27**	

Teilergebnisrechnung Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	165.271,88	169.600,00		169.600,00	173.096,53	3.496,53	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**165.271,88**	**169.600,00**		**169.600,00**	**173.096,53**	**3.496,53**	
02.01	- Personalaufwendungen	159.175,66	172.600,00		172.600,00	173.757,23	1.157,23	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	118,55				399,07	399,07	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	664,79	500,00		500,00	696,53	196,53	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**159.959,00**	**173.100,00**		**173.100,00**	**174.852,83**	**1.752,83**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**5.312,88**	**-3.500,00**		**-3.500,00**	**-1.756,30**	**1.743,70**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**5.312,88**	**-3.500,00**		**-3.500,00**	**-1.756,30**	**1.743,70**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**5.312,88**	**-3.500,00**		**-3.500,00**	**-1.756,30**	**1.743,70**	

Teilfinanzrechnung Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	165.725,92	169.600,00		169.600,00	172.642,49	3.042,49	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**165.725,92**	**169.600,00**		**169.600,00**	**172.642,49**	**3.042,49**	
02.01	- Personalauszahlungen	-136.992,81	-172.600,00		-172.600,00	-150.161,16	22.438,84	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					-300,00	-300,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-664,79	-500,00		-500,00	-696,53	-196,53	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-137.657,60**	**-173.100,00**		**-173.100,00**	**-151.157,69**	**21.942,31**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.068,32**	**-3.500,00**		**-3.500,00**	**21.484,80**	**24.984,80**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**28.068,32**	**-3.500,00**		**-3.500,00**	**21.484,80**	**24.984,80**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**28.068,32**	**-3.500,00**		**-3.500,00**	**21.484,80**	**24.984,80**	

Teilergebnisrechnung Produkt 34610 Wohngeldleistungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	3.592,00						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		23.000,00		23.000,00	28.956,00	5.956,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**3.535,00**	**23.000,00**		**23.000,00**	**28.956,00**	**5.956,00**	
02.01	- Personalaufwendungen		28.900,00		28.900,00	23.414,51	-5.485,49	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		6.500,00		6.500,00		-6.500,00	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	-17.254,00						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	222,50	1.900,00		1.900,00	130,31	-1.769,69	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**-17.031,50**	**37.300,00**		**37.300,00**	**23.544,82**	**-13.755,18**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**20.566,50**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**5.411,18**	**19.711,18**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**20.566,50**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**5.411,18**	**19.711,18**	
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**	**20.566,50**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**5.411,18**	**19.711,18**	

Teilfinanzrechnung Produkt 34610 Wohngeldleistungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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		23.000,00		23.000,00	28.956,00	5.956,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**23.000,00**		**23.000,00**	**28.956,00**	**5.956,00**	
02.01	- Personalauszahlungen		-28.900,00		-28.900,00	-23.414,51	5.485,49	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-6.500,00		-6.500,00		6.500,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-222,50	-1.900,00		-1.900,00	-130,31	1.769,69	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-222,50**	**-37.300,00**		**-37.300,00**	**-23.544,82**	**13.755,18**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-222,50**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**5.411,18**	**19.711,18**	
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**	**-222,50**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**5.411,18**	**19.711,18**	
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**	**-222,50**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**5.411,18**	**19.711,18**	

Teilergebnisrechnung Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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		3.000,00		3.000,00	768,00	-2.232,00	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	4.376,22	5.000,00		5.000,00	1.053,62	-3.946,38	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.023,65	6.200,00		6.200,00	5.250,00	-950,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**9.399,87**	**14.200,00**		**14.200,00**	**7.071,62**	**-7.128,38**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-9.399,87**	**-14.200,00**		**-14.200,00**	**-7.071,62**	**7.128,38**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-9.399,87**	**-14.200,00**		**-14.200,00**	**-7.071,62**	**7.128,38**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-9.399,87**	**-14.200,00**		**-14.200,00**	**-7.071,62**	**7.128,38**	

Teilfinanzrechnung Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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**						
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.109,00	-3.000,00		-3.000,00	-982,00	2.018,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-6.007,16	-5.000,00		-5.000,00	-5.931,02	-931,02	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.620,00	-6.200,00		-6.200,00	-5.250,00	950,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.736,16**	**-14.200,00**		**-14.200,00**	**-12.163,02**	**2.036,98**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.736,16**	**-14.200,00**		**-14.200,00**	**-12.163,02**	**2.036,98**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-10.736,16**	**-14.200,00**		**-14.200,00**	**-12.163,02**	**2.036,98**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-10.736,16**	**-14.200,00**		**-14.200,00**	**-12.163,02**	**2.036,98**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	180,00	1.000,00		1.000,00		-1.000,00	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte							
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		37.000,00		37.000,00	59.335,98	22.335,98	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**180,00**	**38.000,00**		**38.000,00**	**59.335,98**	**21.335,98**	
02.01	- Personalaufwendungen	25.591,60	39.100,00		39.100,00	30.595,67	-8.504,33	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		2.000,00		2.000,00		-2.000,00	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	23.029,20	30.000,00		30.000,00	22.621,30	-7.378,70	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**48.620,80**	**71.100,00**		**71.100,00**	**53.216,97**	**-17.883,03**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-48.440,80**	**-33.100,00**		**-33.100,00**	**6.119,01**	**39.219,01**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-48.440,80**	**-33.100,00**		**-33.100,00**	**6.119,01**	**39.219,01**	
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**	**-48.440,80**	**-33.100,00**		**-33.100,00**	**6.119,01**	**39.219,01**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	180,00	1.000,00		1.000,00		-1.000,00	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	31.313,50	37.000,00		37.000,00	28.022,48	-8.977,52	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.493,50**	**38.000,00**		**38.000,00**	**28.022,48**	**-9.977,52**	
02.01	- Personalauszahlungen	-25.591,60	-39.100,00		-39.100,00	-30.595,67	8.504,33	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-2.000,00		-2.000,00		2.000,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-23.201,20	-30.000,00		-30.000,00	-22.685,30	7.314,70	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.792,80**	**-71.100,00**		**-71.100,00**	**-53.280,97**	**17.819,03**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.299,30**	**-33.100,00**		**-33.100,00**	**-25.258,49**	**7.841,51**	
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**	**-17.299,30**	**-33.100,00**		**-33.100,00**	**-25.258,49**	**7.841,51**	
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**	**-17.299,30**	**-33.100,00**		**-33.100,00**	**-25.258,49**	**7.841,51**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.362,18	72.000,00		72.000,00	96.070,48	24.070,48	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten							
01.04	+ sonstige Transfererträge	13.734,42	15.000,00		15.000,00	20.595,28	5.595,28	
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	12.000,00				12.000,00	12.000,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	920,00	200,00		200,00	1.802,00	1.602,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**118.016,60**	**87.200,00**		**87.200,00**	**130.467,76**	**43.267,76**	
02.01	- Personalaufwendungen	151.672,21	176.000,00		176.000,00	210.431,37	34.431,37	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	43.268,58	46.600,00		46.600,00	48.673,67	2.073,67	
02.04	- Abschreibungen	0,03						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.512,40	4.400,00		4.400,00	4.601,57	201,57	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**198.453,22**	**227.000,00**		**227.000,00**	**263.706,61**	**36.706,61**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-80.436,62**	**-139.800,00**		**-139.800,00**	**-133.238,85**	**6.561,15**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-80.436,62**	**-139.800,00**		**-139.800,00**	**-133.238,85**	**6.561,15**	
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**	**-80.436,62**	**-139.800,00**		**-139.800,00**	**-133.238,85**	**6.561,15**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.782,85	72.000,00		72.000,00	77.763,32	5.763,32	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	13.205,10	15.000,00		15.000,00	18.846,18	3.846,18	
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	12.000,00				12.000,00	12.000,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	920,00	200,00		200,00	1.802,00	1.602,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**136.907,95**	**87.200,00**		**87.200,00**	**110.411,50**	**23.211,50**	
02.01	- Personalauszahlungen	-152.125,11	-176.000,00		-176.000,00	-210.825,60	-34.825,60	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-42.472,20	-46.600,00		-46.600,00	-47.182,58	-582,58	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.716,34	-4.400,00		-4.400,00	-4.600,46	-200,46	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-198.313,65**	**-227.000,00**		**-227.000,00**	**-262.608,64**	**-35.608,64**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-61.405,70**	**-139.800,00**		**-139.800,00**	**-152.197,14**	**-12.397,14**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-61.405,70**	**-139.800,00**		**-139.800,00**	**-152.197,14**	**-12.397,14**	
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**	**-61.405,70**	**-139.800,00**		**-139.800,00**	**-152.197,14**	**-12.397,14**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	1.306,00	2.500,00		2.500,00	1.471,20	-1.028,80	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.306,00**	**2.500,00**		**2.500,00**	**1.471,20**	**-1.028,80**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.306,00**	**-2.500,00**		**-2.500,00**	**-1.471,20**	**1.028,80**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-1.306,00**	**-2.500,00**		**-2.500,00**	**-1.471,20**	**1.028,80**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.306,00**	**-2.500,00**		**-2.500,00**	**-1.471,20**	**1.028,80**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	-1.306,00	-2.500,00		-2.500,00	-1.471,20	1.028,80	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.306,00**	**-2.500,00**		**-2.500,00**	**-1.471,20**	**1.028,80**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.306,00**	**-2.500,00**		**-2.500,00**	**-1.471,20**	**1.028,80**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.306,00**	**-2.500,00**		**-2.500,00**	**-1.471,20**	**1.028,80**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-1.306,00**	**-2.500,00**		**-2.500,00**	**-1.471,20**	**1.028,80**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36220 Kinder- und Jugenderholung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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**						
02.01	- Personalaufwendungen	3.010,32						
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	357,00	500,00		500,00	357,00	-143,00	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	4.000,00	4.000,00		4.000,00	4.000,00		
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7,08	100,00		100,00	5,46	-94,54	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**7.374,40**	**4.600,00**		**4.600,00**	**4.362,46**	**-237,54**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.874,40**	**-4.600,00**		**-4.600,00**	**-4.362,46**	**237,54**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-6.874,40**	**-4.600,00**		**-4.600,00**	**-4.362,46**	**237,54**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-6.874,40**	**-4.600,00**		**-4.600,00**	**-4.362,46**	**237,54**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36220 Kinder- und Jugenderholung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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**						
02.01	- Personalauszahlungen	-3.010,32						
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-357,00	-500,00		-500,00	-357,00	143,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-4.000,00	-4.000,00		-4.000,00	-4.000,00		
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-7,08	-100,00		-100,00	-6,05	93,95	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.374,40**	**-4.600,00**		**-4.600,00**	**-4.363,05**	**236,95**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.874,40**	**-4.600,00**		**-4.600,00**	**-4.363,05**	**236,95**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-6.874,40**	**-4.600,00**		**-4.600,00**	**-4.363,05**	**236,95**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-6.874,40**	**-4.600,00**		**-4.600,00**	**-4.363,05**	**236,95**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.511,44	42.100,00		42.100,00	42.578,40	478,40	
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**	**42.511,44**	**42.100,00**		**42.100,00**	**42.578,40**	**478,40**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.575,00	7.800,00	130.000,00	137.800,00	143.701,59	5.901,59	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	149.450,93	168.000,00		168.000,00	196.454,48	28.454,48	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**153.025,93**	**175.800,00**	**130.000,00**	**305.800,00**	**340.156,07**	**34.356,07**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-110.514,49**	**-133.700,00**	**-130.000,00**	**-263.700,00**	**-297.577,67**	**-33.877,67**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-110.514,49**	**-133.700,00**	**-130.000,00**	**-263.700,00**	**-297.577,67**	**-33.877,67**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-110.514,49**	**-133.700,00**	**-130.000,00**	**-263.700,00**	**-297.577,67**	**-33.877,67**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.511,44	42.100,00		42.100,00	42.578,40	478,40	
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**	**42.511,44**	**42.100,00**		**42.100,00**	**42.578,40**	**478,40**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.575,00	-7.800,00	-130.000,00	-137.800,00	-17.504,06	120.295,94	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-186.710,93	-168.000,00		-168.000,00	-112.096,73	55.903,27	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-190.285,93**	**-175.800,00**	**-130.000,00**	**-305.800,00**	**-129.600,79**	**176.199,21**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-147.774,49**	**-133.700,00**	**-130.000,00**	**-263.700,00**	**-87.022,39**	**176.677,61**	
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**	**-147.774,49**	**-133.700,00**	**-130.000,00**	**-263.700,00**	**-87.022,39**	**176.677,61**	
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**	**-147.774,49**	**-133.700,00**	**-130.000,00**	**-263.700,00**	**-87.022,39**	**176.677,61**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	75.296,60	99.100,00		99.100,00	111.345,71	12.245,71	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.665,42	3.400,00		3.400,00	1.729,64	-1.670,36	
02.04	- Abschreibungen	832,00	300,00		300,00	277,00	-23,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	4,97	400,00		400,00	20,76	-379,24	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**77.798,99**	**103.200,00**		**103.200,00**	**113.373,11**	**10.173,11**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-77.798,99**	**-103.200,00**		**-103.200,00**	**-113.373,11**	**-10.173,11**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-77.798,99**	**-103.200,00**		**-103.200,00**	**-113.373,11**	**-10.173,11**	
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**	**-77.798,99**	**-103.200,00**		**-103.200,00**	**-113.373,11**	**-10.173,11**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	-58.000,64	-99.100,00		-99.100,00	-92.983,41	6.116,59	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.576,51	-3.400,00		-3.400,00	-1.655,34	1.744,66	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4,97	-400,00		-400,00	-20,76	379,24	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-59.582,12**	**-102.900,00**		**-102.900,00**	**-94.659,51**	**8.240,49**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-59.582,12**	**-102.900,00**		**-102.900,00**	**-94.659,51**	**8.240,49**	
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**	**-59.582,12**	**-102.900,00**		**-102.900,00**	**-94.659,51**	**8.240,49**	
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**	**-59.582,12**	**-102.900,00**		**-102.900,00**	**-94.659,51**	**8.240,49**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	887.961,68	1.163.200,00		1.163.200,00	999.226,16	-163.973,84	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.641,00	5.600,00		5.600,00	5.774,20	174,20	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	69.549,00	61.000,00		61.000,00	72.098,00	11.098,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.363,49	2.000,00		2.000,00	986,40	-1.013,60	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	79.874,18	42.000,00		42.000,00	69.700,48	27.700,48	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**1.044.389,35**	**1.273.800,00**		**1.273.800,00**	**1.147.785,24**	**-126.014,76**	
02.01	- Personalaufwendungen	1.272.290,82	1.548.100,00		1.548.100,00	1.451.043,75	-97.056,25	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	124.281,51	190.600,00		190.600,00	165.195,29	-25.404,71	1.613,49
02.04	- Abschreibungen	19.080,32	17.700,00		17.700,00	18.269,20	569,20	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	12.592,65	4.900,00		4.900,00	10.764,98	5.864,98	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.428.245,30**	**1.761.300,00**		**1.761.300,00**	**1.645.273,22**	**-116.026,78**	**1.613,49**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-383.855,95**	**-487.500,00**		**-487.500,00**	**-497.487,98**	**-9.987,98**	**-1.613,49**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	400,00						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**400,00**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-383.455,95**	**-487.500,00**		**-487.500,00**	**-497.487,98**	**-9.987,98**	**-1.613,49**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.619,96				1.043,04	1.043,04	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.619,96**				**-1.043,04**	**-1.043,04**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-385.075,91**	**-487.500,00**		**-487.500,00**	**-498.531,02**	**-11.031,02**	**-1.613,49**

Teilfinanzrechnung Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.069.546,09	1.163.200,00		1.163.200,00	884.701,16	-278.498,84	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	61.691,22	61.000,00		61.000,00	77.811,50	16.811,50	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.419,07	2.000,00		2.000,00	1.119,22	-880,78	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	79.874,18	42.000,00		42.000,00	70.000,48	28.000,48	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	150,00						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.212.680,56**	**1.268.200,00**		**1.268.200,00**	**1.033.632,36**	**-234.567,64**	
02.01	- Personalauszahlungen	-1.272.280,68	-1.548.100,00		-1.548.100,00	-1.451.035,57	97.064,43	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-123.859,70	-190.600,00		-190.600,00	-151.457,30	39.142,70	-1.613,49
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.619,96						
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-9.251,27	-4.900,00		-4.900,00	-10.371,64	-5.471,64	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.407.011,61**	**-1.743.600,00**		**-1.743.600,00**	**-1.612.864,51**	**130.735,49**	**-1.613,49**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-194.331,05**	**-475.400,00**		**-475.400,00**	**-579.232,15**	**-103.832,15**	**-1.613,49**
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	-2.330,32	-2.000,00		-2.000,00	-9.132,20	-2.832,20	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.330,32	-2.000,00		-2.000,00	-9.132,20	-2.832,20	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.330,32**	**-2.000,00**		**-2.000,00**	**-9.132,20**	**-2.832,20**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-196.661,37**	**-477.400,00**		**-477.400,00**	**-588.364,35**	**-106.664,35**	**-1.613,49**
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**	**-196.661,37**	**-477.400,00**		**-477.400,00**	**-588.364,35**	**-106.664,35**	**-1.613,49**

Investitionen Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-36511-01 BGA Willy-Schulte-Kindergarten		-2.000,00		-9.132,20	7.132,20	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-9.132,20	7.132,20	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-2.000,00**		**-9.132,20**	**7.132,20**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-2.000,00**		**-9.132,20**	**7.132,20**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	905.354,58	1.287.600,00		1.287.600,00	1.099.986,99	-187.613,01	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.160,00	7.000,00		7.000,00	7.309,26	309,26	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	95.317,40	72.000,00		72.000,00	95.567,00	23.567,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.166,02	1.000,00		1.000,00		-1.000,00	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	93.921,39	55.000,00		55.000,00	47.708,51	-7.291,49	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**1.102.919,39**	**1.422.600,00**		**1.422.600,00**	**1.250.571,76**	**-172.028,24**	
02.01	- Personalaufwendungen	1.463.240,61	1.753.000,00		1.753.000,00	1.589.547,31	-163.452,69	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	179.052,39	183.600,00		183.600,00	196.692,43	13.092,43	918,33
02.04	- Abschreibungen	25.449,00	22.300,00		22.300,00	23.394,42	1.094,42	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	3.003,23						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	16.677,65	7.000,00		7.000,00	9.394,15	2.394,15	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.687.422,88**	**1.965.900,00**		**1.965.900,00**	**1.819.028,31**	**-146.871,69**	**918,33**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-584.503,49**	**-543.300,00**		**-543.300,00**	**-568.456,55**	**-25.156,55**	**-918,33**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	400,00						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**400,00**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-584.103,49**	**-543.300,00**		**-543.300,00**	**-568.456,55**	**-25.156,55**	**-918,33**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.979,72				950,89	950,89	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-10.979,72**				**-950,89**	**-950,89**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-595.083,21**	**-543.300,00**		**-543.300,00**	**-569.407,44**	**-26.107,44**	**-918,33**

Teilfinanzrechnung Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.070.427,81	1.287.600,00		1.287.600,00	1.013.500,86	-274.099,14	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	91.682,40	72.000,00		72.000,00	97.233,85	25.233,85	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.523,02	1.000,00		1.000,00		-1.000,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	98.647,94	55.000,00		55.000,00	48.008,51	-6.991,49	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	150,00						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.262.431,17**	**1.415.600,00**		**1.415.600,00**	**1.158.743,22**	**-256.856,78**	
02.01	- Personalauszahlungen	-1.463.220,33	-1.753.000,00		-1.753.000,00	-1.589.535,04	163.464,96	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-165.519,96	-183.600,00		-183.600,00	-188.943,47	-5.343,47	-918,33
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-10.979,72						
02.05	- Transferzahlungen					-3.003,23	-3.003,23	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-10.100,71	-7.000,00		-7.000,00	-12.999,13	-5.999,13	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.649.820,72**	**-1.943.600,00**		**-1.943.600,00**	**-1.794.480,87**	**149.119,13**	**-918,33**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-387.389,55**	**-528.000,00**		**-528.000,00**	**-635.737,65**	**-107.737,65**	**-918,33**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-2.000,00	-2.240,16	59,84	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.000,00		-2.000,00	-2.240,16	59,84	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-2.000,00**		**-2.000,00**	**-2.240,16**	**59,84**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-387.389,55**	**-530.000,00**		**-530.000,00**	**-637.977,81**	**-107.677,81**	**-918,33**
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-387.389,55**	**-530.000,00**		**-530.000,00**	**-637.977,81**	**-107.677,81**	**-918,33**

Investitionen Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-36521-01 BGA KiTa Kunterbunt		-2.000,00		-2.240,16	240,16	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-2.240,16	240,16	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-2.000,00**		**-2.240,16**	**240,16**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-2.000,00**		**-2.240,16**	**240,16**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280.388,58	403.700,00		403.700,00	326.286,11	-77.413,89	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.778,00	5.800,00		5.800,00	5.776,00	-24,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		500,00		500,00		-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**	**286.166,58**	**410.000,00**		**410.000,00**	**332.062,11**	**-77.937,89**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	39.831,98	17.600,00	800.000,00	817.600,00	823.319,01	5.719,01	
02.04	- Abschreibungen	16.741,00	15.700,00		15.700,00	15.791,00	91,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	732.000,00	780.000,00		780.000,00	755.266,42	-24.733,58	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		500,00		500,00		-500,00	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**788.572,98**	**813.800,00**	**800.000,00**	**1.613.800,00**	**1.594.376,43**	**-19.423,57**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-502.406,40**	**-403.800,00**	**-800.000,00**	**-1.203.800,00**	**-1.262.314,32**	**-58.514,32**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-502.406,40**	**-403.800,00**	**-800.000,00**	**-1.203.800,00**	**-1.262.314,32**	**-58.514,32**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.609,94						
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.609,94**						
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-505.016,34**	**-403.800,00**	**-800.000,00**	**-1.203.800,00**	**-1.262.314,32**	**-58.514,32**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	378.891,69	403.700,00		403.700,00	232.823,25	-170.876,75	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	3.205,39	500,00		500,00		-500,00	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**382.097,08**	**404.200,00**		**404.200,00**	**232.823,25**	**-171.376,75**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-38.425,40	-17.600,00	-800.000,00	-817.600,00	-672.891,43	144.708,57	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-2.609,94						
02.05	- Transferzahlungen	-671.000,00	-780.000,00		-780.000,00	-755.266,42	24.733,58	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-500,00		-500,00		500,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-712.035,34**	**-798.100,00**	**-800.000,00**	**-1.598.100,00**	**-1.428.157,85**	**169.942,15**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-329.938,26**	**-393.900,00**	**-800.000,00**	**-1.193.900,00**	**-1.195.334,60**	**-1.434,60**	
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**	**-329.938,26**	**-393.900,00**	**-800.000,00**	**-1.193.900,00**	**-1.195.334,60**	**-1.434,60**	
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**	**-329.938,26**	**-393.900,00**	**-800.000,00**	**-1.193.900,00**	**-1.195.334,60**	**-1.434,60**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.044,95	681.000,00		681.000,00	264.863,93	-416.136,07	
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**	**263.044,95**	**681.000,00**		**681.000,00**	**264.863,93**	**-416.136,07**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen							
02.04	- Abschreibungen	114.123,00	114.100,00		114.100,00	114.122,00	22,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	837.214,40	1.248.000,00		1.248.000,00	742.363,20	-505.636,80	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**951.337,40**	**1.362.100,00**		**1.362.100,00**	**856.485,20**	**-505.614,80**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-688.292,45**	**-681.100,00**		**-681.100,00**	**-591.621,27**	**89.478,73**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-688.292,45**	**-681.100,00**		**-681.100,00**	**-591.621,27**	**89.478,73**	
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**	**-688.292,45**	**-681.100,00**		**-681.100,00**	**-591.621,27**	**89.478,73**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.766,85	681.000,00		681.000,00	177.182,28	-503.817,72	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**355.766,85**	**681.000,00**		**681.000,00**	**177.182,28**	**-503.817,72**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.							
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-820.806,16	-1.248.000,00		-1.248.000,00	-856.283,31	391.716,69	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-820.806,16**	**-1.248.000,00**		**-1.248.000,00**	**-856.283,31**	**391.716,69**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-465.039,31**	**-567.000,00**		**-567.000,00**	**-679.101,03**	**-112.101,03**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-465.039,31**	**-567.000,00**		**-567.000,00**	**-679.101,03**	**-112.101,03**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-465.039,31**	**-567.000,00**		**-567.000,00**	**-679.101,03**	**-112.101,03**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36561 Charlys Kinderparadies - Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.561,08	352.500,00		352.500,00	197.920,32	-154.579,68	
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						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**198.193,08**	**352.500,00**		**352.500,00**	**197.920,32**	**-154.579,68**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.135,99				3.281,36	3.281,36	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	589.794,20	705.000,00		705.000,00	645.422,90	-59.577,10	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**592.930,19**	**705.000,00**		**705.000,00**	**648.704,26**	**-56.295,74**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-394.737,11**	**-352.500,00**		**-352.500,00**	**-450.783,94**	**-98.283,94**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-394.737,11**	**-352.500,00**		**-352.500,00**	**-450.783,94**	**-98.283,94**	
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**	**-394.737,11**	**-352.500,00**		**-352.500,00**	**-450.783,94**	**-98.283,94**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36561 Charlys Kinderparadies - Kindergarten

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.121,69	352.500,00		352.500,00	132.399,96	-220.100,04	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.632,00						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**268.753,69**	**352.500,00**		**352.500,00**	**132.399,96**	**-220.100,04**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.135,99				-3.281,36	-3.281,36	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-448.780,31	-705.000,00		-705.000,00	-645.422,90	59.577,10	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-451.916,30**	**-705.000,00**		**-705.000,00**	**-648.704,26**	**56.295,74**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-183.162,61**	**-352.500,00**		**-352.500,00**	**-516.304,30**	**-163.804,30**	
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**	**-183.162,61**	**-352.500,00**		**-352.500,00**	**-516.304,30**	**-163.804,30**	
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**	**-183.162,61**	**-352.500,00**		**-352.500,00**	**-516.304,30**	**-163.804,30**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.436,24	440.500,00		440.500,00	174.635,56	-265.864,44	
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						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**174.876,24**	**440.500,00**		**440.500,00**	**174.635,56**	**-265.864,44**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.136,05				3.281,38	3.281,38	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	686.232,80	881.000,00		881.000,00	681.895,47	-199.104,53	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**689.368,85**	**881.000,00**		**881.000,00**	**685.176,85**	**-195.823,15**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-514.492,61**	**-440.500,00**		**-440.500,00**	**-510.541,29**	**-70.041,29**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-514.492,61**	**-440.500,00**		**-440.500,00**	**-510.541,29**	**-70.041,29**	
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**	**-514.492,61**	**-440.500,00**		**-440.500,00**	**-510.541,29**	**-70.041,29**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.288,57	440.500,00		440.500,00	116.823,48	-323.676,52	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.440,00						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**237.728,57**	**440.500,00**		**440.500,00**	**116.823,48**	**-323.676,52**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.136,05				-3.281,38	-3.281,38	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-535.166,90	-881.000,00		-881.000,00	-681.895,47	199.104,53	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-538.302,95**	**-881.000,00**		**-881.000,00**	**-685.176,85**	**195.823,15**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-300.574,38**	**-440.500,00**		**-440.500,00**	**-568.353,37**	**-127.853,37**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-300.574,38**	**-440.500,00**		**-440.500,00**	**-568.353,37**	**-127.853,37**	
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**	**-300.574,38**	**-440.500,00**		**-440.500,00**	**-568.353,37**	**-127.853,37**	

Teilergebnisrechnung Produkt 36581 Kindergarten "Die Überflieger"

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.593,28	90.000,00		90.000,00	64.033,04	-25.966,96	
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**	**63.593,28**	**90.000,00**		**90.000,00**	**64.033,04**	**-25.966,96**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	721,08				122.049,16	122.049,16	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					297,00	297,00	
02.06	- Transferaufwendungen	154.618,25	265.000,00		265.000,00	182.352,40	-82.647,60	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**155.339,33**	**265.000,00**		**265.000,00**	**304.698,56**	**39.698,56**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-91.746,05**	**-175.000,00**		**-175.000,00**	**-240.665,52**	**-65.665,52**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-91.746,05**	**-175.000,00**		**-175.000,00**	**-240.665,52**	**-65.665,52**	
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**	**-91.746,05**	**-175.000,00**		**-175.000,00**	**-240.665,52**	**-65.665,52**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36581 Kindergarten "Die Überflieger"

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.791,04	90.000,00		90.000,00	42.835,28	-47.164,72	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**84.791,04**	**90.000,00**		**90.000,00**	**42.835,28**	**-47.164,72**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-721,08				-105.025,37	-105.025,37	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					-297,00	-297,00	
02.05	- Transferzahlungen	-101.319,77	-265.000,00		-265.000,00	-232.352,40	32.647,60	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-102.040,85**	**-265.000,00**		**-265.000,00**	**-337.674,77**	**-72.674,77**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.249,81**	**-175.000,00**		**-175.000,00**	**-294.839,49**	**-119.839,49**	
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**	**-17.249,81**	**-175.000,00**		**-175.000,00**	**-294.839,49**	**-119.839,49**	
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**	**-17.249,81**	**-175.000,00**		**-175.000,00**	**-294.839,49**	**-119.839,49**	

Teilergebnisrechnung Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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					2.419,67	2.419,67	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**					**2.419,67**	**2.419,67**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen							
02.04	- Abschreibungen	900,00	900,00		900,00	900,00		
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	6.060,00	6.600,00		6.600,00	4.560,00	-2.040,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**6.960,00**	**7.500,00**		**7.500,00**	**5.460,00**	**-2.040,00**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.960,00**	**-7.500,00**		**-7.500,00**	**-3.040,33**	**4.459,67**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-6.960,00**	**-7.500,00**		**-7.500,00**	**-3.040,33**	**4.459,67**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-6.960,00**	**-7.500,00**		**-7.500,00**	**-3.040,33**	**4.459,67**	

Teilfinanzrechnung Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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					2.419,67	2.419,67	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**					**2.419,67**	**2.419,67**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.							
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-6.060,00	-6.600,00		-6.600,00	-4.560,00	2.040,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.060,00**	**-6.600,00**		**-6.600,00**	**-4.560,00**	**2.040,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.060,00**	**-6.600,00**		**-6.600,00**	**-2.140,33**	**4.459,67**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
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**	**-6.060,00**	**-6.600,00**		**-6.600,00**	**-2.140,33**	**4.459,67**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-6.060,00**	**-6.600,00**		**-6.600,00**	**-2.140,33**	**4.459,67**	

Teilergebnisrechnung Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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		-100,00	
02.04	- Abschreibungen	1.910,00	1.900,00		1.900,00	1.907,00	7,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	48.349,74	40.000,00		40.000,00	58.562,35	18.562,35	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**50.259,74**	**42.000,00**		**42.000,00**	**60.469,35**	**18.469,35**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-50.259,74**	**-42.000,00**		**-42.000,00**	**-60.469,35**	**-18.469,35**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-50.259,74**	**-42.000,00**		**-42.000,00**	**-60.469,35**	**-18.469,35**	
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**	**-50.259,74**	**-42.000,00**		**-42.000,00**	**-60.469,35**	**-18.469,35**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**							
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-100,00		-100,00		100,00	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-48.349,74	-40.000,00		-40.000,00	-20.583,75	19.416,25	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.349,74**	**-40.100,00**		**-40.100,00**	**-20.583,75**	**19.516,25**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.349,74**	**-40.100,00**		**-40.100,00**	**-20.583,75**	**19.516,25**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= 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**	**-48.349,74**	**-40.100,00**		**-40.100,00**	**-20.583,75**	**19.516,25**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-48.349,74**	**-40.100,00**		**-40.100,00**	**-20.583,75**	**19.516,25**	

Teilergebnisrechnung Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	2.056,00	2.100,00		2.100,00	2.057,00	-43,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2,00	500,00		500,00	1.233,87	733,87	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**3.858,00**	**2.600,00**		**2.600,00**	**3.290,87**	**690,87**	
02.01	- Personalaufwendungen	20.000,79	21.800,00		21.800,00	21.443,56	-356,44	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	32.889,92	141.700,00		141.700,00	108.802,82	-32.897,18	
02.04	- Abschreibungen	59.771,00	54.900,00		54.900,00	55.212,01	312,01	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	11.906,30	30.000,00		30.000,00	5.892,74	-24.107,26	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	501,17	1.000,00		1.000,00	1.221,46	221,46	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**125.069,18**	**249.400,00**		**249.400,00**	**192.572,59**	**-56.827,41**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-121.211,18**	**-246.800,00**		**-246.800,00**	**-189.281,72**	**57.518,28**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-121.211,18**	**-246.800,00**		**-246.800,00**	**-189.281,72**	**57.518,28**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					16.763,29	16.763,29	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-16.763,29**	**-16.763,29**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-121.211,18**	**-246.800,00**		**-246.800,00**	**-206.045,01**	**40.754,99**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1,00	500,00		500,00	1.234,87	734,87	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.801,00**	**500,00**		**500,00**	**1.234,87**	**734,87**	
02.01	- Personalauszahlungen	-20.000,79	-21.800,00		-21.800,00	-21.443,56	356,44	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-33.456,23	-141.700,00		-141.700,00	-64.398,38	77.301,62	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-66.234,85	-30.000,00		-30.000,00	-35.310,11	-5.310,11	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-536,81	-1.000,00		-1.000,00	-792,73	207,27	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-120.228,68**	**-194.500,00**		**-194.500,00**	**-121.944,78**	**72.555,22**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-118.427,68**	**-194.000,00**		**-194.000,00**	**-120.709,91**	**73.290,09**	
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		-2.000,00		-2.000,00	-4.806,01	193,99	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.000,00		-2.000,00	-4.806,01	193,99	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-2.000,00**		**-2.000,00**	**-4.806,01**	**193,99**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-118.427,68**	**-196.000,00**		**-196.000,00**	**-125.515,92**	**73.484,08**	
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**	**-118.427,68**	**-196.000,00**		**-196.000,00**	**-125.515,92**	**73.484,08**	

Investitionen Produkt 42411 Sportfreianlage

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-42411-01 BGA Sportfreianlage		-2.000,00		-4.806,01	2.806,01	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-4.806,01	2.806,01	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-2.000,00**		**-4.806,01**	**2.806,01**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-2.000,00**		**-4.806,01**	**2.806,01**	

Teilergebnisrechnung Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	24.433,00	7.800,00		7.800,00	29.990,00	22.190,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.687,18	500,00		500,00	606,00	106,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.589,00	1.300,00		1.300,00	3.511,32	2.211,32	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**30.509,18**	**9.600,00**		**9.600,00**	**34.107,32**	**24.507,32**	
02.01	- Personalaufwendungen	42.693,92	46.800,00		46.800,00	48.415,78	1.615,78	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	176.367,36	237.400,00		237.400,00	232.980,59	-4.419,41	
02.04	- Abschreibungen	16.820,59	14.600,00		14.600,00	57.484,55	42.884,55	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	263,42				998,06	998,06	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**236.145,29**	**298.800,00**		**298.800,00**	**339.878,98**	**41.078,98**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-205.636,11**	**-289.200,00**		**-289.200,00**	**-305.771,66**	**-16.571,66**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	200.000,00						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**200.000,00**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-5.636,11**	**-289.200,00**		**-289.200,00**	**-305.771,66**	**-16.571,66**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					3.260,38	3.260,38	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-3.260,38**	**-3.260,38**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-5.636,11**	**-289.200,00**		**-289.200,00**	**-309.032,04**	**-19.832,04**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.344,30	500,00		500,00	1.186,21	686,21	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.652,01	1.300,00		1.300,00	4.386,43	3.086,43	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.796,31**	**1.800,00**		**1.800,00**	**5.572,64**	**3.772,64**	
02.01	- Personalauszahlungen	-42.693,92	-46.800,00		-46.800,00	-48.415,78	-1.615,78	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-175.342,50	-237.400,00		-237.400,00	-123.125,37	114.274,63	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-263,42				-473,95	-473,95	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-218.299,84**	**-284.200,00**		**-284.200,00**	**-172.015,10**	**112.184,90**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-213.503,53**	**-282.400,00**		**-282.400,00**	**-166.442,46**	**115.957,54**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen	-349.951,90				-1.448,00	-1.448,00	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-2.000,00		500,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-349.951,90	-2.000,00		-2.000,00	-1.448,00	-948,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-149.951,90**	**-2.000,00**		**-2.000,00**	**-1.448,00**	**-948,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-363.455,43**	**-284.400,00**		**-284.400,00**	**-167.890,46**	**115.009,54**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-363.455,43**	**-284.400,00**		**-284.400,00**	**-167.890,46**	**115.009,54**	

Investitionen Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-42421-01 BGA Hugo-Homann-Sporthalle		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-2.000,00**			**-2.000,00**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-2.000,00**			**-2.000,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	11.251,98	5.200,00		5.200,00	13.264,00	8.064,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.324,07	500,00		500,00	411,00	-89,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	551,14	200,00		200,00	1.942,13	1.742,13	
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**	**14.927,19**	**5.900,00**		**5.900,00**	**15.617,13**	**9.717,13**	
02.01	- Personalaufwendungen	77.532,11	81.700,00		81.700,00	83.247,32	1.547,32	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	166.919,38	202.000,00		202.000,00	163.679,93	-38.320,07	
02.04	- Abschreibungen	42.730,03	33.900,00		33.900,00	43.940,00	10.040,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	331,91				486,95	486,95	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**287.513,43**	**317.600,00**		**317.600,00**	**291.354,20**	**-26.245,80**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-272.586,24**	**-311.700,00**		**-311.700,00**	**-275.737,07**	**35.962,93**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-272.586,24**	**-311.700,00**		**-311.700,00**	**-275.737,07**	**35.962,93**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					338,58	338,58	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-338,58**	**-338,58**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-272.586,24**	**-311.700,00**		**-311.700,00**	**-276.075,65**	**35.624,35**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	921,25	500,00		500,00	1.148,35	648,35	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	459,83	200,00		200,00	1.643,55	1.443,55	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.181,08**	**700,00**		**700,00**	**2.791,90**	**2.091,90**	
02.01	- Personalauszahlungen	-77.532,11	-81.700,00		-81.700,00	-83.247,32	-1.547,32	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-166.947,33	-202.000,00		-202.000,00	-126.337,70	75.662,30	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-331,91				-486,95	-486,95	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-244.811,35**	**-283.700,00**		**-283.700,00**	**-210.071,97**	**73.628,03**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-241.630,27**	**-283.000,00**		**-283.000,00**	**-207.280,07**	**75.719,93**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	72.400,98						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**72.400,98**						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen	-90.501,23						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-2.000,00		500,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-90.501,23	-2.000,00		-2.000,00		500,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-18.100,25**	**-2.000,00**		**-2.000,00**		**500,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-259.730,52**	**-285.000,00**		**-285.000,00**	**-207.280,07**	**76.219,93**	
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**	**-259.730,52**	**-285.000,00**		**-285.000,00**	**-207.280,07**	**76.219,93**	

Investitionen Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-42425-01 BGA Dreifachsporthalle		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-2.000,00**			**-2.000,00**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-2.000,00**			**-2.000,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00				7.300,00	7.300,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.848,00	1.800,00		1.800,00	1.847,00	47,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	104.891,10	60.000,00		60.000,00	138.380,51	78.380,51	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	19.610,31	10.000,00		10.000,00	1.823,40	-8.176,60	
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**	**128.149,41**	**71.800,00**		**71.800,00**	**149.350,91**	**77.550,91**	
02.01	- Personalaufwendungen	277.741,28	305.100,00		305.100,00	297.266,56	-7.833,44	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	325.246,97	408.000,00		408.000,00	355.305,85	-52.694,15	
02.04	- Abschreibungen	59.133,30	54.500,00		54.500,00	55.863,34	1.363,34	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	11.433,22	6.400,00		6.400,00	1.350,69	-5.049,31	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**673.554,77**	**774.000,00**		**774.000,00**	**709.786,44**	**-64.213,56**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-545.405,36**	**-702.200,00**		**-702.200,00**	**-560.435,53**	**141.764,47**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-545.405,36**	**-702.200,00**		**-702.200,00**	**-560.435,53**	**141.764,47**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.286,38						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					3.914,05	3.914,05	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**56.286,38**				**-3.914,05**	**-3.914,05**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-489.118,98**	**-702.200,00**		**-702.200,00**	**-564.349,58**	**137.850,42**	

Teilfinanzrechnung Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00				7.300,00	7.300,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	83.408,66	60.000,00		60.000,00	131.011,35	71.011,35	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	19.610,31	10.000,00		10.000,00	1.827,85	-8.172,15	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	95.172,59						
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**199.991,56**	**70.000,00**		**70.000,00**	**140.139,20**	**70.139,20**	
02.01	- Personalauszahlungen	-277.741,28	-305.100,00		-305.100,00	-297.266,56	7.833,44	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-338.127,80	-408.000,00		-408.000,00	-395.158,24	12.841,76	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-13.810,69	-6.400,00		-6.400,00	-2.782,18	3.617,82	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-629.679,77**	**-719.500,00**		**-719.500,00**	**-695.206,98**	**24.293,02**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-429.688,21**	**-649.500,00**		**-649.500,00**	**-555.067,78**	**94.432,22**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.741,53	-16.300,00		-16.300,00	-9.581,09	10.967,57	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-13.741,53	-16.300,00		-16.300,00	-9.581,09	10.967,57	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.741,53**	**-16.300,00**		**-16.300,00**	**-9.581,09**	**10.967,57**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-443.429,74**	**-665.800,00**		**-665.800,00**	**-564.648,87**	**105.399,79**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-443.429,74**	**-665.800,00**		**-665.800,00**	**-564.648,87**	**105.399,79**	

Investitionen Produkt 42431 Hallenbad

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-42431-01 BGA Hallenbad		-2.000,00		-1.028,00	-972,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00		-1.028,00	-972,00	
I-42431-02 Chlorgaswarngerät		-5.300,00		-2.995,00	-2.305,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.300,00		-2.995,00	-2.305,00	
I-42431-03 Wischsaugmaschine		-5.000,00		-4.028,34	-971,66	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00		-4.028,34	-971,66	
I-42431-04 2 x Treibwasserpumpe		-4.000,00			-4.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00			-4.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-16.300,00**		**-8.051,34**	**-8.248,66**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-16.300,00**		**-8.051,34**	**-8.248,66**	

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 04 Planen und Bauen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					39.338,70	39.338,70	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	781.131,83	469.100,00		469.100,00	994.006,10	524.906,10	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	18.170,42	69.200,00		69.200,00	92.700,77	23.500,77	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	9.623,19	8.600,00		8.600,00	23.154,77	14.554,77	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	27.473,40	115.500,00		115.500,00	68.061,74	-47.438,26	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge		2.600,00		2.600,00		-2.600,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**836.398,84**	**665.000,00**		**665.000,00**	**1.217.262,08**	**552.262,08**	
02.01	- Personalaufwendungen	726.276,56	985.700,00	-70.000,00	915.700,00	783.439,84	-132.260,16	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.284.862,36	2.354.900,00	-250.000,00	2.104.900,00	1.934.495,54	-170.404,46	22.000,00
02.04	- Abschreibungen	1.216.848,86	872.400,00		872.400,00	939.376,16	66.976,16	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	441,40	900,00		900,00	8.979,00	8.079,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	263.303,81	368.300,00		368.300,00	311.936,95	-56.363,05	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**4.491.732,99**	**4.582.200,00**	**-320.000,00**	**4.262.200,00**	**3.978.227,49**	**-283.972,51**	**22.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.655.334,15**	**-3.917.200,00**	**320.000,00**	**-3.597.200,00**	**-2.760.965,41**	**836.234,59**	**-22.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge	1,00				13.405,00	13.405,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	101.740,72						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-101.739,72**				**13.405,00**	**13.405,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-3.757.073,87**	**-3.917.200,00**	**320.000,00**	**-3.597.200,00**	**-2.747.560,41**	**849.639,59**	**-22.000,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.756,12				7.683,02	7.683,02	
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.756,12				45.021,39	45.021,39	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-37.338,37**	**-37.338,37**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.757.073,87**	**-3.917.200,00**	**320.000,00**	**-3.597.200,00**	**-2.784.898,78**	**812.301,22**	**-22.000,00**

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 04 Planen und Bauen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					1.600,00	1.600,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	35.619,53	69.200,00		69.200,00	26.029,31	-43.170,69	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	10.028,19	8.600,00		8.600,00	18.887,27	10.287,27	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	27.473,40	115.500,00		115.500,00	21.601,75	-93.898,25	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**73.121,12**	**193.300,00**		**193.300,00**	**68.118,33**	**-125.181,67**	
02.01	- Personalauszahlungen	-674.651,85	-985.700,00	70.000,00	-915.700,00	-742.246,89	173.453,11	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.525.397,14	-2.354.900,00	250.000,00	-2.104.900,00	-1.978.202,26	126.697,74	-22.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-441,40	-900,00		-900,00	-8.979,00	-8.079,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-270.565,60	-368.300,00		-368.300,00	-442.499,74	-74.199,74	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.471.055,99**	**-3.709.800,00**	**320.000,00**	**-3.389.800,00**	**-3.171.927,89**	**217.872,11**	**-22.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.397.934,87**	**-3.516.500,00**	**320.000,00**	**-3.196.500,00**	**-3.103.809,56**	**92.690,44**	**-22.000,00**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	40.626,71	2.483.300,00	-1.537.300,00	946.000,00	304.915,71	-641.084,29	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					22.250,00	22.250,00	
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**40.626,71**	**2.483.300,00**	**-1.537.300,00**	**946.000,00**	**327.165,71**	**-618.834,29**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.737,77						
05.02	- Baumaßnahmen	-462.940,60	-4.424.000,00	2.154.000,00	-2.270.000,00	-426.894,94	1.843.105,06	-831.586,44
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.041,80	-114.500,00		-114.500,00	-17.834,23	96.665,77	-8.800,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					-8.250,00	-8.250,00	
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-467.720,17	-4.538.500,00	2.154.000,00	-2.384.500,00	-452.979,17	1.931.520,83	-840.386,44
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-427.093,46**	**-2.055.200,00**	**616.700,00**	**-1.438.500,00**	**-125.813,46**	**1.312.686,54**	**-840.386,44**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-2.825.028,33**	**-5.571.700,00**	**936.700,00**	**-4.635.000,00**	**-3.229.623,02**	**1.405.376,98**	**-862.386,44**
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**	**-2.825.028,33**	**-5.571.700,00**	**936.700,00**	**-4.635.000,00**	**-3.229.623,02**	**1.405.376,98**	**-862.386,44**

Investitionen Teilhaushalt 04 Planen und Bauen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-36611-01 BGA Spielplätze		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt	-334.320,12			304.915,71	-304.915,71	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				304.915,71	-304.915,71	
05.02 - Baumaßnahmen	-334.320,12					
INV-23-025 Klimabudget				-8.250,00	-491.750,00	-500.000,00
05.02 - Baumaßnahmen					-500.000,00	-500.000,00
05.05 - aktivierbare Zuwendungen				-8.250,00	8.250,00	
I-51150-01 Entwicklung Homann-Areal 2024		-168.300,00	616.700,00		-168.300,00	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		31.700,00	-1.537.300,00		31.700,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-200.000,00	2.154.000,00		-200.000,00	
I-54110-03 Neubau Brücke "Am Zollhaus"		-50.000,00			-50.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-50.000,00			-50.000,00	
I-54110-05 Erneuerung Südring (GVFG)				-3.150,00	3.150,00	
05.02 - Baumaßnahmen				-3.150,00	3.150,00	
I-54110-06 Erneuerung Dieter-Fuchs-Straße (GVFG)				-3.150,00	3.150,00	
05.02 - Baumaßnahmen				-3.150,00	3.150,00	
INV-22-013 Erneuerung Industriestr. (östl. Teil)/Am Hasenkamp	-48.413,56	-1.025.700,00		-206.461,07	-850.825,37	-31.586,44
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		914.300,00			914.300,00	
05.02 - Baumaßnahmen	-48.413,56	-1.940.000,00		-206.461,07	-1.765.125,37	-31.586,44
INV-22-014 Erneuerung Bahnhofstraße		-80.000,00		-64.567,27	-15.432,73	
05.02 - Baumaßnahmen		-80.000,00		-64.567,27	-15.432,73	
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				-149.566,60	-100.433,40	-250.000,00
05.02 - Baumaßnahmen				-149.566,60	-100.433,40	-250.000,00
I-54601-01 Investitionen Parkeinrichtung				22.250,00	-22.250,00	
04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit				22.250,00	-22.250,00	
I-57320-01 BGA Baubetriebsdienst		-12.500,00		-9.563,73	-2.936,27	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-12.500,00		-9.563,73	-2.936,27	
I-57320-02 Ersatzungsbeschaffung LKW		-90.000,00			-90.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-90.000,00			-90.000,00	
I-57320-04 Ladekran für LKW		-10.000,00			-10.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00			-10.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	**-382.733,68**	**-2.384.500,00**	**2.154.000,00**	**-444.708,67**	**-2.771.377,77**	**-831.586,44**
Gesamtsumme Einzahlungen		**946.000,00**	**-1.537.300,00**	**327.165,71**	**618.834,29**	
Gesamtsumme	**-382.733,68**	**-1.438.500,00**	**616.700,00**	**-117.542,96**	**-2.152.543,48**	**-831.586,44**

Teilergebnisrechnung Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	182,00	200,00		200,00	183,00	-17,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte							
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	579,90	500,00		500,00		-500,00	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**761,90**	**700,00**		**700,00**	**183,00**	**-517,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	7.771,50	6.100,00		6.100,00	1.956,98	-4.143,02	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	8.400,66	26.500,00		26.500,00	17.581,84	-8.918,16	
02.04	- Abschreibungen	11.284,00	9.400,00		9.400,00	9.343,00	-57,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					134,30	134,30	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**27.456,16**	**42.000,00**		**42.000,00**	**29.016,12**	**-12.983,88**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-26.694,26**	**-41.300,00**		**-41.300,00**	**-28.833,12**	**12.466,88**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	0,01						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-0,01**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-26.694,27**	**-41.300,00**		**-41.300,00**	**-28.833,12**	**12.466,88**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					547,82	547,82	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-547,82**	**-547,82**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-26.694,27**	**-41.300,00**		**-41.300,00**	**-29.380,94**	**11.919,06**	

Teilfinanzrechnung Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	579,90	500,00		500,00		-500,00	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**579,90**	**500,00**		**500,00**		**-500,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-7.771,50	-6.100,00		-6.100,00		6.100,00	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-8.400,66	-26.500,00		-26.500,00	-17.303,38	9.196,62	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					-134,30	-134,30	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.172,16**	**-32.600,00**		**-32.600,00**	**-17.437,68**	**15.162,32**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.592,26**	**-32.100,00**		**-32.100,00**	**-17.437,68**	**14.662,32**	
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		-2.000,00		-2.000,00		2.000,00	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.000,00		-2.000,00		2.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-2.000,00**		**-2.000,00**		**2.000,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-15.592,26**	**-34.100,00**		**-34.100,00**	**-17.437,68**	**16.662,32**	
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**	**-15.592,26**	**-34.100,00**		**-34.100,00**	**-17.437,68**	**16.662,32**	

Investitionen Produkt 36611 Spielplätze

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-36611-01 BGA Spielplätze		-2.000,00			-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00			-2.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-2.000,00**			**-2.000,00**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-2.000,00**			**-2.000,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					27.424,71	27.424,71	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	975,00	1.500,00		1.500,00	1.900,00	400,00	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte							
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	26.893,50	115.000,00		115.000,00	68.061,74	-46.938,26	
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**27.868,50**	**116.500,00**		**116.500,00**	**97.386,45**	**-19.113,55**	
02.01	- Personalaufwendungen	167.174,78	362.000,00	-70.000,00	292.000,00	213.233,83	-78.766,17	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	312.568,72	496.300,00	-150.000,00	346.300,00	348.515,22	2.215,22	
02.04	- Abschreibungen					33.753,80	33.753,80	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen	100,00	500,00		500,00	8.619,20	8.119,20	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.876,80	12.300,00		12.300,00	2.711,20	-9.588,80	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**487.720,30**	**871.100,00**	**-220.000,00**	**651.100,00**	**606.833,25**	**-44.266,75**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-459.851,80**	**-754.600,00**	**220.000,00**	**-534.600,00**	**-509.446,80**	**25.153,20**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-459.851,80**	**-754.600,00**	**220.000,00**	**-534.600,00**	**-509.446,80**	**25.153,20**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					7.393,92	7.393,92	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-7.393,92**	**-7.393,92**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-459.851,80**	**-754.600,00**	**220.000,00**	**-534.600,00**	**-516.840,72**	**17.759,28**	

Teilfinanzrechnung Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	975,00	1.500,00		1.500,00	1.825,00	325,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	26.893,50	115.000,00		115.000,00	21.601,75	-93.398,25	
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.868,50**	**116.500,00**		**116.500,00**	**23.426,75**	**-93.073,25**	
02.01	- Personalauszahlungen	-115.558,43	-362.000,00	70.000,00	-292.000,00	-181.832,51	110.167,49	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-403.847,61	-496.300,00	150.000,00	-346.300,00	-267.039,35	79.260,65	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen	-100,00	-500,00		-500,00	-8.619,20	-8.119,20	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-7.956,80	-12.300,00		-12.300,00	-2.539,60	9.760,40	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-527.462,84**	**-871.100,00**	**220.000,00**	**-651.100,00**	**-460.030,66**	**191.069,34**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-499.594,34**	**-754.600,00**	**220.000,00**	**-534.600,00**	**-436.603,91**	**97.996,09**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					304.915,71	304.915,71	
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**					**304.915,71**	**304.915,71**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen	-334.320,12						-500.000,00
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen					-8.250,00	-8.250,00	
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-334.320,12				-8.250,00	-8.250,00	-500.000,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-334.320,12**				**296.665,71**	**296.665,71**	**-500.000,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-833.914,46**	**-754.600,00**	**220.000,00**	**-534.600,00**	**-139.938,20**	**394.661,80**	**-500.000,00**
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**	**-833.914,46**	**-754.600,00**	**220.000,00**	**-534.600,00**	**-139.938,20**	**394.661,80**	**-500.000,00**

Investitionen Produkt 51110 Stadtentwicklung

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt	-334.320,12			304.915,71	-304.915,71	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				304.915,71	-304.915,71	
05.02 - Baumaßnahmen	-334.320,12					
INV-23-025 Klimabudget				-8.250,00	-491.750,00	-500.000,00
05.02 - Baumaßnahmen					-500.000,00	-500.000,00
05.05 - aktivierbare Zuwendungen				-8.250,00	8.250,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	**-334.320,12**			**-8.250,00**	**-491.750,00**	**-500.000,00**
Gesamtsumme Einzahlungen				**304.915,71**	**-304.915,71**	
Gesamtsumme	**-334.320,12**			**296.665,71**	**-796.665,71**	**-500.000,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 51150 Entwicklung des Homann-Areals

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					37.738,70	37.738,70	
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**					**37.738,70**	**37.738,70**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	545.992,86	600.000,00		600.000,00	428.443,94	-171.556,06	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					8.275,31	8.275,31	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**545.992,86**	**600.000,00**		**600.000,00**	**436.719,25**	**-163.280,75**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-545.992,86**	**-600.000,00**		**-600.000,00**	**-398.980,55**	**201.019,45**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-545.992,86**	**-600.000,00**		**-600.000,00**	**-398.980,55**	**201.019,45**	
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**	**-545.992,86**	**-600.000,00**		**-600.000,00**	**-398.980,55**	**201.019,45**	

Teilfinanzrechnung Produkt 51150 Entwicklung des Homann-Areals

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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.		-600.000,00		-600.000,00	-568.526,12	31.473,88	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					-8.272,76	-8.272,76	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-600.000,00**		**-600.000,00**	**-576.798,88**	**23.201,12**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-600.000,00**		**-600.000,00**	**-576.798,88**	**23.201,12**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit		1.569.000,00	-1.537.300,00	31.700,00		-31.700,00	
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**		**1.569.000,00**	**-1.537.300,00**	**31.700,00**		**-31.700,00**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen		-2.354.000,00	2.154.000,00	-200.000,00		200.000,00	
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		-2.354.000,00	2.154.000,00	-200.000,00		200.000,00	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-785.000,00**	**616.700,00**	**-168.300,00**		**168.300,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**		**-1.385.000,00**	**616.700,00**	**-768.300,00**	**-576.798,88**	**191.501,12**	
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**		**-1.385.000,00**	**616.700,00**	**-768.300,00**	**-576.798,88**	**191.501,12**	

Investitionen Produkt 51150 Entwicklung des Homann-Areals

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-51150-01 Entwicklung Homann-Areal 2024		-168.300,00	616.700,00		-168.300,00	
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		31.700,00	-1.537.300,00		31.700,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-200.000,00	2.154.000,00		-200.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-200.000,00**	**2.154.000,00**		**-200.000,00**	
Gesamtsumme Einzahlungen		**31.700,00**	**-1.537.300,00**		**31.700,00**	
Gesamtsumme		**-168.300,00**	**616.700,00**		**-168.300,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	769.646,83	460.300,00		460.300,00	859.245,21	398.945,21	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	8.179,30	3.100,00		3.100,00	20.419,24	17.319,24	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**777.826,13**	**463.400,00**		**463.400,00**	**879.664,45**	**416.264,45**	
02.01	- Personalaufwendungen	56.621,39	72.700,00		72.700,00	53.295,18	-19.404,82	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.040.362,11	635.500,00	-100.000,00	535.500,00	665.851,74	130.351,74	22.000,00
02.04	- Abschreibungen	1.144.888,19	805.700,00		805.700,00	831.278,13	25.578,13	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	165.889,75	268.300,00		268.300,00	207.429,15	-60.870,85	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**2.407.761,44**	**1.782.200,00**	**-100.000,00**	**1.682.200,00**	**1.757.854,20**	**75.654,20**	**22.000,00**
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.629.935,31**	**-1.318.800,00**	**100.000,00**	**-1.218.800,00**	**-878.189,75**	**340.610,25**	**-22.000,00**
04.01	+ Außerordentliche Erträge					2.406,00	2.406,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	13.142,71						
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-13.142,71**				**2.406,00**	**2.406,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-1.643.078,02**	**-1.318.800,00**	**100.000,00**	**-1.218.800,00**	**-875.783,75**	**343.016,25**	**-22.000,00**
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.756,12				27.331,67	27.331,67	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-6.756,12**				**-27.331,67**	**-27.331,67**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.649.834,14**	**-1.318.800,00**	**100.000,00**	**-1.218.800,00**	**-903.115,42**	**315.684,58**	**-22.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	8.179,30	3.100,00		3.100,00	16.521,26	13.421,26	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.179,30**	**3.100,00**		**3.100,00**	**16.521,26**	**13.421,26**	
02.01	- Personalauszahlungen	-56.619,62	-72.700,00		-72.700,00	-45.465,85	27.234,15	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-776.861,91	-635.500,00	100.000,00	-535.500,00	-655.622,03	-120.122,03	-22.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-174.756,49	-268.300,00		-268.300,00	-339.627,00	-71.327,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.008.238,02**	**-976.500,00**	**100.000,00**	**-876.500,00**	**-1.040.714,88**	**-164.214,88**	**-22.000,00**
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.000.058,72**	**-973.400,00**	**100.000,00**	**-873.400,00**	**-1.024.193,62**	**-150.793,62**	**-22.000,00**
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	40.626,71	914.300,00		914.300,00		-914.300,00	
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**	**40.626,71**	**914.300,00**		**914.300,00**		**-914.300,00**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.737,77						
05.02	- Baumaßnahmen	-48.413,56	-2.070.000,00		-2.070.000,00	-426.894,94	1.643.105,06	-331.586,44
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	-51.151,33	-2.070.000,00		-2.070.000,00	-426.894,94	1.643.105,06	-331.586,44
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-10.524,62**	**-1.155.700,00**		**-1.155.700,00**	**-426.894,94**	**728.805,06**	**-331.586,44**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.010.583,34**	**-2.129.100,00**	**100.000,00**	**-2.029.100,00**	**-1.451.088,56**	**578.011,44**	**-353.586,44**
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**	**-1.010.583,34**	**-2.129.100,00**	**100.000,00**	**-2.029.100,00**	**-1.451.088,56**	**578.011,44**	**-353.586,44**

Investitionen Produkt 54110 Gemeindestraßen

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-54110-03 Neubau Brücke "Am Zollhaus"		-50.000,00			-50.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen		-50.000,00			-50.000,00	
I-54110-05 Erneuerung Südring (GVFG)				-3.150,00	3.150,00	
05.02 - Baumaßnahmen				-3.150,00	3.150,00	
I-54110-06 Erneuerung Dieter-Fuchs-Straße (GVFG)				-3.150,00	3.150,00	
05.02 - Baumaßnahmen				-3.150,00	3.150,00	
INV-22-013 Erneuerung Industriestr. (östl. Teil)/Am Hasenkamp	-48.413,56	-1.025.700,00		-206.461,07	-850.825,37	-31.586,44
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		914.300,00			914.300,00	
05.02 - Baumaßnahmen	-48.413,56	-1.940.000,00		-206.461,07	-1.765.125,37	-31.586,44
INV-22-014 Erneuerung Bahnhofstraße		-80.000,00		-64.567,27	-15.432,73	
05.02 - Baumaßnahmen		-80.000,00		-64.567,27	-15.432,73	
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				-149.566,60	-100.433,40	-250.000,00
05.02 - Baumaßnahmen				-149.566,60	-100.433,40	-250.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**-48.413,56**	**-2.070.000,00**		**-426.894,94**	**-1.974.691,50**	**-331.586,44**
Gesamtsumme Einzahlungen		**914.300,00**			**914.300,00**	
Gesamtsumme	**-48.413,56**	**-1.155.700,00**		**-426.894,94**	**-1.060.391,50**	**-331.586,44**

Teilergebnisrechnung Produkt 54510 Straßenreinigung und Winterdienst

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	17.259,20	27.700,00		27.700,00	17.572,89	-10.127,11	
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**	**17.259,20**	**27.700,00**		**27.700,00**	**17.572,89**	**-10.127,11**	
02.01	- Personalaufwendungen					3.217,09	3.217,09	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	27.024,48	27.700,00		27.700,00	50.394,37	22.694,37	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen					619,63	619,63	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**27.024,48**	**27.700,00**		**27.700,00**	**54.231,09**	**26.531,09**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-9.765,28**				**-36.658,20**	**-36.658,20**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-9.765,28**				**-36.658,20**	**-36.658,20**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.756,12				7.683,02	7.683,02	
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**6.756,12**				**7.683,02**	**7.683,02**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.009,16**				**-28.975,18**	**-28.975,18**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54510 Straßenreinigung und Winterdienst

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	17.174,16	27.700,00		27.700,00	17.570,30	-10.129,70	
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**	**17.174,16**	**27.700,00**		**27.700,00**	**17.570,30**	**-10.129,70**	
02.01	- Personalauszahlungen					-3.217,09	-3.217,09	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-27.175,32	-27.700,00		-27.700,00	-47.027,40	-19.327,40	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					-30,00	-30,00	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.175,32**	**-27.700,00**		**-27.700,00**	**-50.274,49**	**-22.574,49**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.001,16**				**-32.704,19**	**-32.704,19**	
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**	**-10.001,16**				**-32.704,19**	**-32.704,19**	
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**	**-10.001,16**				**-32.704,19**	**-32.704,19**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	900,00		
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		3.000,00		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**	**900,00**	**3.900,00**		**3.900,00**	**900,00**	**-3.000,00**	
02.01	- Personalaufwendungen	4.420,66	5.000,00		5.000,00	2.995,40	-2.004,60	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	102.291,36	231.000,00		231.000,00	130.992,68	-100.007,32	
02.04	- Abschreibungen	12.169,97	11.100,00		11.100,00	12.114,00	1.014,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.117,83	3.500,00		3.500,00	6.796,17	3.296,17	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**123.999,82**	**250.600,00**		**250.600,00**	**152.898,25**	**-97.701,75**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-123.099,82**	**-246.700,00**		**-246.700,00**	**-151.998,25**	**94.701,75**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-123.099,82**	**-246.700,00**		**-246.700,00**	**-151.998,25**	**94.701,75**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					1.859,09	1.859,09	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-1.859,09**	**-1.859,09**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-123.099,82**	**-246.700,00**		**-246.700,00**	**-153.857,34**	**92.842,66**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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		3.000,00		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**		**3.000,00**		**3.000,00**		**-3.000,00**	
02.01	- Personalauszahlungen	-4.420,66	-5.000,00		-5.000,00	-2.995,40	2.004,60	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-106.361,15	-231.000,00		-231.000,00	-131.881,27	99.118,73	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.117,83	-3.500,00		-3.500,00	-6.796,17	-3.296,17	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-115.899,64**	**-239.500,00**		**-239.500,00**	**-141.672,84**	**97.827,16**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-115.899,64**	**-236.500,00**		**-236.500,00**	**-141.672,84**	**94.827,16**	
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**	**-115.899,64**	**-236.500,00**		**-236.500,00**	**-141.672,84**	**94.827,16**	
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**	**-115.899,64**	**-236.500,00**		**-236.500,00**	**-141.672,84**	**94.827,16**	

Teilergebnisrechnung Produkt 54601 Parkeinrichtungen und -plätze

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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				98.487,18	98.487,18	
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		2.600,00		2.600,00		-2.600,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**2.637,00**	**2.600,00**		**2.600,00**	**98.487,18**	**95.887,18**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.078,27	11.700,00		11.700,00	5.586,11	-6.113,89	
02.04	- Abschreibungen	13.375,00	13.400,00		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**	**17.453,27**	**25.100,00**		**25.100,00**	**18.961,11**	**-6.138,89**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-14.816,27**	**-22.500,00**		**-22.500,00**	**79.526,07**	**102.026,07**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-14.816,27**	**-22.500,00**		**-22.500,00**	**79.526,07**	**102.026,07**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					4.107,22	4.107,22	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-4.107,22**	**-4.107,22**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-14.816,27**	**-22.500,00**		**-22.500,00**	**75.418,85**	**97.918,85**	

Teilfinanzrechnung Produkt 54601 Parkeinrichtungen und -plätze

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**							
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.453,04	-11.700,00		-11.700,00	-5.225,33	6.474,67	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.453,04**	**-11.700,00**		**-11.700,00**	**-5.225,33**	**6.474,67**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.453,04**	**-11.700,00**		**-11.700,00**	**-5.225,33**	**6.474,67**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					22.250,00	22.250,00	
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**					**22.250,00**	**22.250,00**	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**					**22.250,00**	**22.250,00**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-3.453,04**	**-11.700,00**		**-11.700,00**	**17.024,67**	**28.724,67**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-3.453,04**	**-11.700,00**		**-11.700,00**	**17.024,67**	**28.724,67**	

Investitionen Produkt 54601 Parkeinrichtungen und -plätze

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-54601-01 Investitionen Parkeinrichtung				22.250,00	-22.250,00	
04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit				22.250,00	-22.250,00	
Gesamtsumme Auszahlungen						
Gesamtsumme Einzahlungen				**22.250,00**	**-22.250,00**	
Gesamtsumme				**22.250,00**	**-22.250,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	541,00	500,00		500,00	541,00	41,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.443,89	1.500,00		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**	**1.984,89**	**2.000,00**		**2.000,00**	**1.984,89**	**-15,11**	
02.01	- Personalaufwendungen	46.829,61	5.000,00		5.000,00	2.995,40	-2.004,60	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	76.761,44	137.200,00		137.200,00	139.613,08	2.413,08	
02.04	- Abschreibungen	2.720,80	2.700,00		2.700,00	2.736,00	36,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	605,67				227,50	227,50	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**126.917,52**	**144.900,00**		**144.900,00**	**145.571,98**	**671,98**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-124.932,63**	**-142.900,00**		**-142.900,00**	**-143.587,09**	**-687,09**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge	1,00						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**	**1,00**						
05.	**= Jahresergebnis**	**-124.931,63**	**-142.900,00**		**-142.900,00**	**-143.587,09**	**-687,09**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					387,22	387,22	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-387,22**	**-387,22**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-124.931,63**	**-142.900,00**		**-142.900,00**	**-143.974,31**	**-1.074,31**	

Teilfinanzrechnung Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	1.443,89	1.500,00		1.500,00	1.443,89	-56,11	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.443,89**	**1.500,00**		**1.500,00**	**1.443,89**	**-56,11**	
02.01	- Personalauszahlungen	-46.829,61	-5.000,00		-5.000,00	-2.995,40	2.004,60	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-71.149,34	-137.200,00		-137.200,00	-140.110,07	-2.910,07	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-194,74				-638,43	-638,43	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-118.173,69**	**-142.200,00**		**-142.200,00**	**-143.743,90**	**-1.543,90**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-116.729,80**	**-140.700,00**		**-140.700,00**	**-142.300,01**	**-1.600,01**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.041,80						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.041,80						
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.041,80**						
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-118.771,60**	**-140.700,00**		**-140.700,00**	**-142.300,01**	**-1.600,01**	
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**	**-118.771,60**	**-140.700,00**		**-140.700,00**	**-142.300,01**	**-1.600,01**	

Teilergebnisrechnung Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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		7.200,00	7.225,00	25,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	-63,78	40.000,00		40.000,00	73.227,88	33.227,88	
01.06	+ privatrechtliche Entgelte							
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**7.161,22**	**47.200,00**		**47.200,00**	**80.452,88**	**33.252,88**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	54.538,13	34.000,00		34.000,00	18.392,07	-15.607,93	
02.04	- Abschreibungen	10.432,75	10.400,00		10.400,00	11.982,50	1.582,50	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	79.712,65	80.000,00		80.000,00	80.272,08	272,08	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**144.683,53**	**124.400,00**		**124.400,00**	**110.646,65**	**-13.753,35**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-137.522,31**	**-77.200,00**		**-77.200,00**	**-30.193,77**	**47.006,23**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-137.522,31**	**-77.200,00**		**-77.200,00**	**-30.193,77**	**47.006,23**	
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**	**-137.522,31**	**-77.200,00**		**-77.200,00**	**-30.193,77**	**47.006,23**	

Teilfinanzrechnung Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	17.470,37	40.000,00		40.000,00	6.634,01	-33.365,99	
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**	**17.470,37**	**40.000,00**		**40.000,00**	**6.634,01**	**-33.365,99**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-23.660,89	-34.000,00		-34.000,00	-17.754,86	16.245,14	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-79.712,65	-80.000,00		-80.000,00	-80.272,08	-272,08	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-103.373,54**	**-114.000,00**		**-114.000,00**	**-98.026,94**	**15.973,06**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-85.903,17**	**-74.000,00**		**-74.000,00**	**-91.392,93**	**-17.392,93**	
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					-8.270,50	-8.270,50	-8.800,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit					-8.270,50	-8.270,50	-8.800,00
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**					**-8.270,50**	**-8.270,50**	**-8.800,00**
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-85.903,17**	**-74.000,00**		**-74.000,00**	**-99.663,43**	**-25.663,43**	**-8.800,00**
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**	**-85.903,17**	**-74.000,00**		**-74.000,00**	**-99.663,43**	**-25.663,43**	**-8.800,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	341,40	400,00		400,00	359,80	-40,20	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**341,40**	**400,00**		**400,00**	**359,80**	**-40,20**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-341,40**	**-400,00**		**-400,00**	**-359,80**	**40,20**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-341,40**	**-400,00**		**-400,00**	**-359,80**	**40,20**	
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**	**-341,40**	**-400,00**		**-400,00**	**-359,80**	**40,20**	

Teilfinanzrechnung Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	-341,40	-400,00		-400,00	-359,80	40,20	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-341,40**	**-400,00**		**-400,00**	**-359,80**	**40,20**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-341,40**	**-400,00**		**-400,00**	**-359,80**	**40,20**	
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**	**-341,40**	**-400,00**		**-400,00**	**-359,80**	**40,20**	
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**	**-341,40**	**-400,00**		**-400,00**	**-359,80**	**40,20**	

Teilergebnisrechnung Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					1.600,00	1.600,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten							
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte							
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**					**1.600,00**	**1.600,00**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.515,67	1.000,00		1.000,00	6.157,66	5.157,66	
02.04	- Abschreibungen							
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	403,92	500,00		500,00	337,94	-162,06	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**1.919,59**	**1.500,00**		**1.500,00**	**6.495,60**	**4.995,60**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.919,59**	**-1.500,00**		**-1.500,00**	**-4.895,60**	**-3.395,60**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge							
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**							
05.	**= Jahresergebnis**	**-1.919,59**	**-1.500,00**		**-1.500,00**	**-4.895,60**	**-3.395,60**	
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**	**-1.919,59**	**-1.500,00**		**-1.500,00**	**-4.895,60**	**-3.395,60**	

Teilfinanzrechnung Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					1.600,00	1.600,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**					**1.600,00**	**1.600,00**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.870,68	-1.000,00		-1.000,00	-5.520,06	-4.520,06	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-403,92	-500,00		-500,00	-337,94	162,06	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.274,60**	**-1.500,00**		**-1.500,00**	**-5.858,00**	**-4.358,00**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.274,60**	**-1.500,00**		**-1.500,00**	**-4.258,00**	**-2.758,00**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-2.274,60**	**-1.500,00**		**-1.500,00**	**-4.258,00**	**-2.758,00**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-2.274,60**	**-1.500,00**		**-1.500,00**	**-4.258,00**	**-2.758,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten							
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		1.000,00		1.000,00	1.291,64	291,64	
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge							
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**		**1.000,00**		**1.000,00**	**1.291,64**	**291,64**	
02.01	- Personalaufwendungen	443.458,62	534.900,00		534.900,00	505.745,96	-29.154,04	
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	111.328,66	154.000,00		154.000,00	122.966,83	-31.033,17	
02.04	- Abschreibungen	21.607,92	19.700,00		19.700,00	24.793,73	5.093,73	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.697,19	3.700,00		3.700,00	5.133,67	1.433,67	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**580.092,39**	**712.300,00**		**712.300,00**	**658.640,19**	**-53.659,81**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-580.092,39**	**-711.300,00**		**-711.300,00**	**-657.348,55**	**53.951,45**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge					10.999,00	10.999,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**					**10.999,00**	**10.999,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-580.092,39**	**-711.300,00**		**-711.300,00**	**-646.349,55**	**64.950,45**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					3.394,45	3.394,45	
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**-3.394,45**	**-3.394,45**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-580.092,39**	**-711.300,00**		**-711.300,00**	**-649.744,00**	**61.556,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	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	405,00	1.000,00		1.000,00	922,12	-77,88	
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**405,00**	**1.000,00**		**1.000,00**	**922,12**	**-77,88**	
02.01	- Personalauszahlungen	-443.452,03	-534.900,00		-534.900,00	-505.740,64	29.159,36	
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-102.616,54	-154.000,00		-154.000,00	-122.192,39	31.807,61	
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.423,17	-3.700,00		-3.700,00	-3.851,46	-151,46	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-548.491,74**	**-692.600,00**		**-692.600,00**	**-631.784,49**	**60.815,51**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-548.086,74**	**-691.600,00**		**-691.600,00**	**-630.862,37**	**60.737,63**	
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	-80.206,92						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-112.500,00		-112.500,00	-9.563,73	102.936,27	
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-80.206,92	-112.500,00		-112.500,00	-9.563,73	102.936,27	
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-80.206,92**	**-112.500,00**		**-112.500,00**	**-9.563,73**	**102.936,27**	
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-628.293,66**	**-804.100,00**		**-804.100,00**	**-640.426,10**	**163.673,90**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-628.293,66**	**-804.100,00**		**-804.100,00**	**-640.426,10**	**163.673,90**	

Investitionen Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Dissen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Jahres-ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
I-57320-01 BGA Baubetriebsdienst		-12.500,00		-9.563,73	-2.936,27	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-12.500,00		-9.563,73	-2.936,27	
I-57320-02 Ersatzungsbeschaffung LKW		-90.000,00			-90.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-90.000,00			-90.000,00	
I-57320-04 Ladekran für LKW		-10.000,00			-10.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00			-10.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		**-112.500,00**		**-9.563,73**	**-102.936,27**	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		**-112.500,00**		**-9.563,73**	**-102.936,27**	

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 05 Allgemeine Finanzwirtschaft und Steuern

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.934.041,35	15.650.600,00		15.650.600,00	13.792.224,11	-1.858.375,89	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.113.054,02	233.500,00		233.500,00	239.522,28	6.022,28	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.507,00	2.000,00		2.000,00	2.003,00	3,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte							
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	110.664,42	25.000,00		25.000,00	74.674,03	49.674,03	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	21.507,29				4.540,00	4.540,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**22.182.774,08**	**15.911.100,00**		**15.911.100,00**	**14.112.963,42**	**-1.798.136,58**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen							
02.04	- Abschreibungen	1.864,18				12.841,26	12.841,26	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	89.073,14	309.300,00		309.300,00	98.338,74	-210.961,26	
02.06	- Transferaufwendungen	10.087.009,00	9.542.100,00		9.542.100,00	7.089.892,00	-2.452.208,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.433,02				46.035,47	46.035,47	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**10.184.379,34**	**9.851.400,00**		**9.851.400,00**	**7.247.107,47**	**-2.604.292,53**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**11.998.394,74**	**6.059.700,00**		**6.059.700,00**	**6.865.855,95**	**806.155,95**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge					335.819,58	335.819,58	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**					**335.819,58**	**335.819,58**	
05.	**= Jahresergebnis**	**11.998.394,74**	**6.059.700,00**		**6.059.700,00**	**7.201.675,53**	**1.141.975,53**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					87.078,86	87.078,86	
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**87.078,86**	**87.078,86**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**11.998.394,74**	**6.059.700,00**		**6.059.700,00**	**7.288.754,39**	**1.229.054,39**	

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 05 Allgemeine Finanzwirtschaft und Steuern

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	21.383.429,71	15.650.600,00		15.650.600,00	12.947.461,00	-2.703.139,00	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.113.054,02	233.500,00		233.500,00	239.522,28	6.022,28	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2,00				4,00	4,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	48.366,42	25.000,00		25.000,00	78.258,03	53.258,03	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					3.862,00	3.862,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.544.852,15**	**15.909.100,00**		**15.909.100,00**	**13.269.107,31**	**-2.639.992,69**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.							
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-86.475,53	-309.300,00		-309.300,00	-95.890,79	213.409,21	
02.05	- Transferzahlungen	-7.547.565,00	-9.542.100,00		-9.542.100,00	-9.571.581,00	-29.481,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-9.340,64				-12.834,33	-12.834,33	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.643.381,17**	**-9.851.400,00**		**-9.851.400,00**	**-9.680.306,12**	**171.093,88**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.901.470,98**	**6.057.700,00**		**6.057.700,00**	**3.588.801,19**	**-2.468.898,81**	
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit							
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen							
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit							
04.06	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**							
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
05.02	- Baumaßnahmen							
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
05.05	- aktivierbare Zuwendungen							
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit							
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
06.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**							
07.	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**14.901.470,98**	**6.057.700,00**		**6.057.700,00**	**3.588.801,19**	**-2.468.898,81**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen		3.587.000,00	-1.276.700,00	2.310.300,00	700.000,00	-1.610.300,00	2.446.500,00
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen	-549.859,78	-775.400,00		-775.400,00	-604.611,66	170.788,34	
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-549.859,78**	**2.811.600,00**	**-1.276.700,00**	**1.534.900,00**	**95.388,34**	**-1.439.511,66**	**2.446.500,00**
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**14.351.611,20**	**8.869.300,00**	**-1.276.700,00**	**7.592.600,00**	**3.684.189,53**	**-3.908.410,47**	**2.446.500,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.934.041,35	15.650.600,00		15.650.600,00	13.792.224,11	-1.858.375,89	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.111.408,00	232.000,00		232.000,00	237.992,00	5.992,00	
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.507,00	2.000,00		2.000,00	2.003,00	3,00	
01.04	+ sonstige Transfererträge							
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.06	+ privatrechtliche Entgelte							
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	89.426,92	25.000,00		25.000,00	-3.053,73	-28.053,73	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	380,32				4.540,00	4.540,00	
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**22.138.763,59**	**15.909.600,00**		**15.909.600,00**	**14.033.705,38**	**-1.875.894,62**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen							
02.04	- Abschreibungen	1.002,59				12.841,26	12.841,26	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.583,92	10.000,00		10.000,00	5.497,27	-4.502,73	
02.06	- Transferaufwendungen	10.087.009,00	9.542.100,00		9.542.100,00	7.089.892,00	-2.452.208,00	
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen							
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**10.099.595,51**	**9.552.100,00**		**9.552.100,00**	**7.108.230,53**	**-2.443.869,47**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**12.039.168,08**	**6.357.500,00**		**6.357.500,00**	**6.925.474,85**	**567.974,85**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge					310.390,00	310.390,00	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**					**310.390,00**	**310.390,00**	
05.	**= Jahresergebnis**	**12.039.168,08**	**6.357.500,00**		**6.357.500,00**	**7.235.864,85**	**878.364,85**	
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**	**12.039.168,08**	**6.357.500,00**		**6.357.500,00**	**7.235.864,85**	**878.364,85**	

Teilfinanzrechnung Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	21.383.429,71	15.650.600,00		15.650.600,00	12.947.461,00	-2.703.139,00	
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.111.408,00	232.000,00		232.000,00	237.992,00	5.992,00	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2,00				4,00	4,00	
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	27.128,92	25.000,00		25.000,00	530,27	-24.469,73	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					3.862,00	3.862,00	
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.521.968,63**	**15.907.600,00**		**15.907.600,00**	**13.189.849,27**	**-2.717.750,73**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.							
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-11.558,92	-10.000,00		-10.000,00	-5.482,27	4.517,73	
02.05	- Transferzahlungen	-7.547.565,00	-9.542.100,00		-9.542.100,00	-9.571.581,00	-29.481,00	
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.559.123,92**	**-9.552.100,00**		**-9.552.100,00**	**-9.577.063,27**	**-24.963,27**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.962.844,71**	**6.355.500,00**		**6.355.500,00**	**3.612.786,00**	**-2.742.714,00**	
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**	**14.962.844,71**	**6.355.500,00**		**6.355.500,00**	**3.612.786,00**	**-2.742.714,00**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen							
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**							
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**14.962.844,71**	**6.355.500,00**		**6.355.500,00**	**3.612.786,00**	**-2.742.714,00**	

Teilergebnisrechnung Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.646,02	1.500,00		1.500,00	1.530,28	30,28	
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	21.237,50				77.727,76	77.727,76	
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen							
01.10	+/- Bestandsveränderungen							
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	21.126,97						
01.12	**= Summe Ordentliche Erträge**	**44.010,49**	**1.500,00**		**1.500,00**	**79.258,04**	**77.758,04**	
02.01	- Personalaufwendungen							
02.02	- Versorgungsaufwendungen							
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen							
02.04	- Abschreibungen	861,59						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	77.489,22	299.300,00		299.300,00	92.841,47	-206.458,53	
02.06	- Transferaufwendungen							
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.433,02				46.035,47	46.035,47	
02.08	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**84.783,83**	**299.300,00**		**299.300,00**	**138.876,94**	**-160.423,06**	
03.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-40.773,34**	**-297.800,00**		**-297.800,00**	**-59.618,90**	**238.181,10**	
04.01	+ Außerordentliche Erträge					25.429,58	25.429,58	
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen							
04.03	**= Außerordentliches Ergebnis**					**25.429,58**	**25.429,58**	
05.	**= Jahresergebnis**	**-40.773,34**	**-297.800,00**		**-297.800,00**	**-34.189,32**	**263.610,68**	
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					87.078,86	87.078,86	
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
08.03	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**					**87.078,86**	**87.078,86**	
09.	**= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-40.773,34**	**-297.800,00**		**-297.800,00**	**52.889,54**	**350.689,54**	

Teilfinanzrechnung Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Dissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen 2024	Ergebnis 2024	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben							
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.646,02	1.500,00		1.500,00	1.530,28	30,28	
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen							
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte							
01.05	+ privatrechtliche Entgelte							
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	21.237,50				77.727,76	77.727,76	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
01.09	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.883,52**	**1.500,00**		**1.500,00**	**79.258,04**	**77.758,04**	
02.01	- Personalauszahlungen							
02.02	- Versorgungsauszahlungen							
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.							
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-74.916,61	-299.300,00		-299.300,00	-90.408,52	208.891,48	
02.05	- Transferzahlungen							
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-9.340,64				-12.834,33	-12.834,33	
02.07	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-84.257,25**	**-299.300,00**		**-299.300,00**	**-103.242,85**	**196.057,15**	
03.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-61.373,73**	**-297.800,00**		**-297.800,00**	**-23.984,81**	**273.815,19**	
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**	**-61.373,73**	**-297.800,00**		**-297.800,00**	**-23.984,81**	**273.815,19**	
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen		3.587.000,00	-1.276.700,00	2.310.300,00	700.000,00	-1.610.300,00	2.446.500,00
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen	-549.859,78	-775.400,00		-775.400,00	-604.611,66	170.788,34	
08.03	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-549.859,78**	**2.811.600,00**	**-1.276.700,00**	**1.534.900,00**	**95.388,34**	**-1.439.511,66**	**2.446.500,00**
09.	**= Finanzmittelveränderung**	**-611.233,51**	**2.513.800,00**	**-1.276.700,00**	**1.237.100,00**	**71.403,53**	**-1.165.696,47**	**2.446.500,00**

Stadt Dissen
am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2024

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 € 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 Euro ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, werden direkt als Aufwand erfasst. Ausgenommen hiervon ist die Anschaffung beweglicher Vermögensgegenstände bei Betrieben gewerblicher Art, für welchen die steuerrechtlichen Vorschriften vorrangig

angewendet werden (§ 47 Abs. 5 S. 1 KomHKVO). Die Wertgrenze in diesen Fällen lag im Jahr 2024 bei 800 Euro ohne Umsatzsteuer.

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 (§ 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. Aktiver 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 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 2024: 17,10 % / Hebesatz 2023: 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. Ebenso wurden Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen 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 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:

Außerordentliche Erträge	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Außergewöhnliche Erträge	806	0	25.480	25.480
Erträge aus der Auflösung von Rückstellunge	401.035	0	536.185	536.185
Zuschreibungen aus der Werterhöhung	3.451	0	56.187	56.187
Erträge aus der Veräußerung von Verm.ggst.	385.546	0	7.999	7.999
Summe	**790.837**	**0**	**625.851**	**625.851**

Außerordentliche Aufwendungen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0	0
Außerplanmäßige Abschreibungen	125.938	0	0	0
Aufwendungen aus der Veräußerung von Verr	114.899	0	4.212	4.212
Summe	**240.836**	**0**	**4.212**	**4.212**

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 10.800.000 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 2024 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)
ANL-000754	Förderprogramm EU-React (Kirchplatz)	10
ANL-000755	Förderprogramm EU-React (Innenstadt)	10
ANL-000756	Förderprogramm EU-React (Homann-Park)	10

11. Sonstige Angaben und Erläuterungen

Die „Sonstigen Verbindlichkeiten“ enthalten Schulden aus Treuhandverträgen in Höhe von T€ 2.569 (Vj: T€ 3.339). 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€ 2.552 / 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. Die Schuldendiensthilfe für die Finanzierung der Sportfreianlage wurde im Haushaltsjahr 2024 vollständig abgeschlossen. Es besteht 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“. Demgegenüber steht die Auffassung aus der Fachliteratur, wonach „Vermarktungsgrundstücke“ grundsätzlich als Vorratsvermögen zu bilanzieren sind (vgl. Lasar/Goldbach/Zähle/Deichsel/Sommer, Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen in

Niedersachsen, 5. Auflage, S. 876). 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 12.03.2025

Eugen Görlitz
Bürgermeister

Anlagenübersicht

Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

Vermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2023	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2024	Stand am 31.12.2023	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2024	Stand am 31.12.2024	Stand am 31.12.2023
	- 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	214.167,61	50.791,27	0,00	0,00	264.958,88	155.072,61	23.671,27	0,00	0,00	178.743,88	86.215,00	59.095,00
1.3 Ähnliche Rechte	2.460.000,00	0,00	0,00	0,00	2.460.000,00	909.836,00	114.122,00	0,00	0,00	1.023.958,00	1.436.042,00	1.550.164,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	148.164,42	8.250,00	0,00	0,00	156.414,42	92.799,42	9.581,00	0,00	0,00	102.380,42	54.034,00	55.365,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	36.762,80	0,00	0,00	0,00	36.762,80	36.761,80	0,00	0,00	0,00	36.761,80	1,00	1,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.926.954,39	0,00	0,00	0,00	1.926.954,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.926.954,39	1.926.954,39
2. Sachvermögen												
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücke	1.320.207,10	86.693,00	0,00	-2.151,00	1.404.749,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.404.749,10	1.320.207,10
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücke	41.726.366,01	34.516,77	0,00	1.824,00	41.762.706,78	15.133.535,17	451.132,77	0,00	0,00	15.584.667,94	26.178.038,84	26.592.830,84
2.3 Infrastrukturvermögen	52.652.524,99	9.732,23	0,00	143.934,65	52.806.191,87	31.042.665,70	861.216,25	0,00	0,00	31.903.881,95	20.902.309,92	21.609.859,29
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	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.831.142,55	11.112,26	50.897,97	0,00	1.791.356,84	1.193.842,55	79.159,26	50.896,97	0,00	1.222.104,84	569.252,00	637.300,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	3.812.848,83	135.986,71	6.561,09	353.849,80	4.296.124,25	1.987.044,94	299.527,06	2.348,75	0,00	2.284.223,25	2.011.901,00	1.825.803,89
2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	868.499,44	477.372,74	0,00	-497.457,45	848.414,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	848.414,73	868.499,44
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	9.632,80	0,04	0,00	0,00	9.632,84	220,53	0,00	0,00	0,00	220,53	9.412,31	9.412,27
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	**110.939.891,94**	**814.455,02**	**57.459,06**	**0,00**	**111.696.887,90**	**50.551.778,72**	**1.838.409,61**	**53.245,72**	**0,00**	**52.336.942,61**	**59.359.945,29**	**60.388.113,22**

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	5.687.227,22	0,00	556.509,01	5.130.718,21	5.591.839,26	95.387,96
1.3 Liquiditätskredite	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
1.4 Verb. aus der Aufnahme von Krediten und Liquiditätskrediten (§ 111 Abs. 7 Satz 1 NKomVG)						
1.4.1 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.472.042,64	116.325,66	619.612,17	736.104,81	1.615.380,12	-143.337,48
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.212.318,63	1.123.350,40	0,00	88.968,23	1.070.291,83	142.026,80
4. Transferverbindlichkeiten	42.891,31	42.891,31	0,00	0,00	62.184,15	-19.292,84
5. Sonstige Verbindlichleiten	4.828.315,20	4.828.315,20	0,00	0,00	6.033.232,15	-1.204.916,95
Summe	**15.242.795,00**	**8.110.882,57**	**1.176.121,18**	**5.955.791,25**	**14.372.927,51**	**869.867,49**

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	8.182.843,00	414.555,00	26.273,00	0,00	7.794.561,00	388.282,00
2.	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	688.560,78	615.017,28	554.411,35	0,00	627.954,85	60.605,93
3.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	812.200,00	520.200,00	118.700,00	4.200,00	414.900,00	397.300,00
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	1.104.881,00	1.000.000,00	3.755.647,00	310.390,00	4.170.918,00	-3.066.037,00
7.	Rückstellungen für drohende Verpflichungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
8.	andere Rückstellungen	126.900,00	121.000,00	8.400,00	221.595,00	235.895,00	-108.995,00
	Summe aller Rückstellungen	**10.945.384,78**	**2.700.772,28**	**4.463.431,35**	**536.185,00**	**13.244.228,85**	**-2.298.844,07**

Übersicht über die aus 2024 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							
LFD-21115 Grundschule - Budget	27.100,00 €	0,00 €	4.115,06 €	22.984,94 €	22.984,94 €	22.984,94 €	
LFD-21815 Hermann-Freye-Gesamtschule - Budget	40.500,00 €	0,00 €	37.560,92 €	2.939,08 €	2.918,14 €	1.343,89 €	
LFD-36515 Willy-Schulte-Kindergarten - Budget	4.900,00 €	0,00 €	4.328,61 €	571,39 €	571,39 €	294,54 €	
LFD-36525 KiTa Kunterbunt - Budget	5.800,00 €	0,00 €	4.367,37 €	1.432,63 €	1.432,63 €	1.432,63 €	
Summe konsumtive Ausgaben	**78.300,00 €**	**0,00 €**	**46.004,59 €**	**26.495,41 €**	**27.907,10 €**	**26.056,00 €**	
Investive Ausgaben							
I-11151-01 OZG-Leistung Digitaler Steuerbescheid	15.000,00 €	0,00 €	12.818,28 €	2.181,72 €	2.181,72 €	2.181,72 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen
I-12611-02 Umbau und Erweiterung Sanitäranlagen FFW	165.000,00 €	0,00 €	31.913,31 €	133.086,69 €	133.086,69 €	152.267,49 €	Maßnahmenbeginn 2025
I-12611-01 BGA Freiwillige Feuerwehr	4.000,00 €	0,00 €	323,68 €	3.676,32 €	3.676,32 €	3.676,32 €	Errichtung Fahrradstand: Maßnahmenbeginn 2025
I-12611-04 Anschaffung Rollcontainer	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	Auftrag noch nicht erteilt
INV-20-007 Anschaffung Gerätewagen GW-L2	136.700,00 €	0,00 €	0,00 €	136.700,00 €	136.700,00 €	136.700,00 €	Auftrag erteilt, Auslieferung im Herbst 2025
INV-23-006 Erweiterung Grundschule	0,00 €	100.000,00 €	23.562,00 €	76.438,00 €	76.438,00 €	96.430,00 €	Planungswettbewerb und evtl. Umsetzung Baumaßnahmen
INV-23-019 Einrichtung Oberstufe	340.000,00 €	50.000,00 €	39.825,21 €	350.174,79 €	340.000,00 €	340.000,00 €	Planungswettbewerb und evtl. Umsetzung Baumaßnahmen (u.a. Kleinspielfeld gem. Ratsbeschluss vom 16.12.2024)
I-42431-04 Treibwasserpumpe Hallenbad	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	2 x Treibwasserpumpe Hallenbad, Umsetzung in 2024 nicht möglich gewesen, Maßnahmenbeginn in 2025
INV-23-025 Klimabudget	0,00 €	500.000,00 €	8.250,00 €	491.750,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	PV-Anlage / NSHV auf Hugo-Homann-Sporthalle
INV-23-025 Klimabudget	0,00 €	500.000,00 €	8.250,00 €	491.750,00 €	11.750,00 €	11.750,00 €	Restmittel Förderung von Balkonkraftwerken
INV-23-025 Klimabudget	0,00 €	500.000,00 €	8.250,00 €	491.750,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	Fahrradstation: Maßnahmenbeginn 2025
I-51150-01 Entwicklung Homann-Areal	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	Fortführung 2025
I-54110-03 Neubau Brücke "Am Zollhaus"	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	Maßnahmenbeginn 2025
INV-23-021 Neubau von Brücken	0,00 €	242.971,56 €	142.538,16 €	100.433,40 €	100.433,40 €	100.433,40 €	Brücke Haller Straße/Brücke am Tennisplatz (Holzbrücken) Fertigstellung 2025
INV-22-013 Erneuerung Industriestraße	1.940.000,00 €	31.586,44 €	103.230,54 €	1.765.125,37 €	1.765.125,37 €	1.765.125,37 €	Fortführung 2025
INV-22-014 Erneuerung Bahnhofstraße	80.000,00 €	0,00 €	64.567,27 €	15.432,73 €	15.432,73 €	15.432,73 €	Fortführung 2025
I-57320-02 Ersatzbeschaffung LKW	90.000,00 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €	Ausschreibung 2025
I-57320-04 Ladekran für LKW	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Ausschreibung 2025
Summe investive Ausgaben	**3.054.700,00 €**	**1.924.558,00 €**	**443.528,45 €**	**4.432.499,02 €**	**3.214.824,23 €**	**3.253.997,03 €**	

Haushaltseinnahmereste

	Ansatz	HH-Rest:	Ausgaben:	noch verfügbar	Übertrag Bilanz- /Ergebniskonten	Übertrag Finanzkonten
Kreditermächtigungen 2023	0,00 €	1.446.500,00 €	0,00 €	1.446.500,00 €	1.446.500,00 €	1.446.500,00 €
Kreditermächtigungen 2024	2.310.300,00 €	0,00 €	0,00 €	2.310.300,00 €	2.310.300,00 €	2.310.300,00 €
Summe Kreditermächtigungen	**2.310.300,00 €**	**1.446.500,00 €**	**0,00 €**	**3.756.800,00 €**	**3.756.800,00 €**	**3.756.800,00 €**

Stadt Dissen
am Teutoburger Wald

Jahresabschluss 2024

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	31.12.2023		31.12.2024	
	€	%	€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	3.591.579	4,69%	3.503.246	5,11%
Sachanlagen	55.699.074	72,70%	54.759.239	79,81%
Finanzanlagen	3.942.031	5,15%	3.942.031	5,75%
Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	5.501.987	7,18%	5.661.916	8,25%
Liquide Mittel	7.748.043	10,11%	696.508	1,02%
Aktive Rechnungsabgrenzung	130.920,42	0,17%	45.330,29	0,07%
Summe	**76.613.635**	**100%**	**68.608.271**	**100%**

Passiva	31.12.2023		31.12.2024	
	€	%	€	%
Eigenkapital / Rücklagen	34.632.211	45,20%	28.936.087	42,18%
Sonderposten	14.314.427	18,68%	13.468.192	19,63%
Geldschulden	5.591.839	7,30%	7.687.227	11,20%
Übrige Verbindlichkeiten	8.781.088	11,46%	7.555.568	11,01%
Rückstellungen	13.244.229	17,29%	10.945.385	15,95%
Passive Rechnungsabgrenzung	49.840,10	0,07%	15.812,38	0,02%
Summe	**76.613.635**	**100%**	**68.608.271**	**100%**

Die Bilanzsumme hat sich im Haushaltsjahr um T€ 8.005 auf T€ 68.608 reduziert. Dies liegt hauptsächlich an dem Abbau der liquiden Mittel auf der Aktivseite und der Verringerung des Eigenkapitals durch den Jahresverlust auf der Passivseite der Bilanz.

3. Vermögens- und Kapitalstruktur

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2024 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.

Immaterielles Vermögen	31.12.2023	31.12.2024
Konzessionen	0,00	0,00
Lizenzen	59.095,00	86.215,00
Ähnliche Rechte	1.550.164,00	1.436.042,00
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	55.365,00	54.034,00
Aktivierter Umstellungsaufwand	1,00	1,00
Sonstiges immaterielles Vermögen	1.926.954,39	1.926.954,39
Summe	**3.591.579,39**	**3.503.246,39**

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

Immaterielles Vermögen	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**3.591.579,39**
Zugänge im Haushaltsjahr		
I-11131-01 Lizenzen (zweckfrei)	5.257,99	
I-11151-01 OGZ-Leistung Digitaler Steuerbescheid	12.818,28	
I-12212-01 VOIS|MESO Software f. Einwohnerwesen	18.456,90	
INV-22-004 newsystem Modul Insolvenzverwaltung	5.987,60	
INV-23-025 Klimabudget	8.250,00	
INV-23-028 Software für Beitragsveranlagung UHV	8.270,50	**59.041,27**
Abgänge im Haushaltsjahr		**0,00**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Konzessionen	0,00	
Lizenzen	17.953,87	
DV-Software	5.717,40	
Ähnliche Rechte	114.122,00	
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	9.581,00	
Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	
Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	**147.374,27**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2024		**3.503.246,39**

Die Förderung der Stadt Dissen aTW für die Anschaffung von Steckersolargeräten (INV-23-025) sind als geleistete Investitionszuschüsse bilanziert worden.

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.

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.12.2023	31.12.2024
Grünflächen	550.614,42	570.971,42
Ackerland	91.052,52	155.237,52
Wald, Forst	3.540,30	3.540,30
sonstige unbebaute Grundstücke	674.999,86	674.999,86
	1.320.207,10	**1.404.749,10**

Die unbebauten Grundstücke haben sich wie folgt entwickelt:

Entwicklung der unbeb. Grst. und grundstücksgl. Rechte	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**1.320.207,10**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Grunderwerb Kita Robert-Koch-Str.	32.912,00	**32.912,00**
Abgänge / Umbuchung im Haushaltsjahr		
Umbuchung von Grundstücken	56.187,00	**51.630,00**
Abschreibung im Haushaltsjahr		**0,00**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2024		**1.404.749,10**

Für den Ankauf des Grundstücks für die Kita in der Robert-Koch-Straße sind Anschaffungsnebenkosten in Höhe von T€ 33 angefallen.

Darüber hinaus wurden mehrere Grundstücksumbuchungen u.a. wegen Verschmelzungen durchgeführt.

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:

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.12.2023	31.12.2024
Grundstücke mit Wohnbauten	64.380,00	64.380,00
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	3.565.401,55	3.512.745,55
Grundstücke mit Schulen	9.646.091,98	9.493.106,98
Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	7.875.737,66	7.730.653,66
Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschu	3.898.120,85	3.825.578,85
Grundstücke mit so. Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäu	1.543.098,80	1.551.573,80
Summe	**26.592.830,84**	**26.178.038,84**

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

Entwicklung der bebauten Grst. und grundstücksgl. Rechte	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**26.592.830,84**
Zugänge / Umbuchungen im Haushaltsjahr		
INV-23-019 Einrichtung einer Oberstufe (IGS)	34.516,77	**34.516,77**
Abgänge / Umbuchungen im Haushaltsjahr		
Umbuchung von Grundstücken	1.824,00	**1.824,00**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Wohnbauten	0,00	
Sozialen Einrichtungen	54.480,00	
Schulen	152.985,00	
Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	145.084,00	
Brandschutz, Rettungsd. und Katastrophenschutz	72.542,00	
Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäude	26.041,77	**451.132,77**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2024		**26.178.038,84**

3.1.2.3. Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

Infrastrukturvermögen	31.12.2023	31.12.2024
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.948.846,26	8.972.063,34
Brücken und Tunnel	175.495,00	310.054,00
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	9.512.404,45	8.659.369,00
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	0,00	0,00
wasserbauliche Anlagen	2.922.940,58	2.912.508,58
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	0,00	0,00
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	50.173,00	48.315,00
Summe	**21.609.859,29**	**20.902.309,92**

Der Rückgang des Infrastrukturvermögen resultiert im Wesentlichen aus den Abschreibungen.

Entwicklung des Infrastrukturvermögens	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**21.609.859,29**
Zugänge im Haushaltsjahr		
I-11171-02 NLG-Verfahren (nicht zahlungswirksam)	331,65	
INV-21-027 Erwerb Grundstück Lerchenstraße	1.035,63	
INV-23-021 Neubau von Brücken	149.566,60	**150.933,88**
Abgänge / Umbuchungen im Haushaltsjahr		
Umbuchung von Grundstücken	2.733,00	**2.733,00**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Brücken und Tunnel	15.007,60	
Gleisanlagen mit Streckena. und Sicherheitsanlagen	0,00	
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	833.918,65	
Strom-, Gas-, Wasserl. und zugehörige Anlagen	0,00	
Wasserbauliche Anlagen	10.432,00	
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	0,00	
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.858,00	
Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	**861.216,25**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2024		**20.902.309,92**

Bei den NLG-Verfahren sind geringfügige investive Ausgaben entstanden, welche bei der Stadt Dissen aTW aktiviert worden sind. Zudem mussten noch Restzahlungen für den Erwerb des Grundstücks an der Lerchenstraße (Flüchtlingsunterkunft) geleistet werden. Im Haushalt 2024 waren Mittel für den Neubau von Brücken vorgesehen. Es wurden die Brücken am Gerberweg, an der Rosinenstraße und an der Robert-Bosch-Straße neu errichtet.

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.

Sonstiges Sachvermögen	31.12.2023	31.12.2024
Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2,00	2,00
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	637.300,00	569.252,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	1.825.803,89	2.011.901,00
Vorräte	2.844.571,59	2.844.571,59
Summe	**5.307.677,48**	**5.425.726,59**

Die Fortentwicklung stellt sich wie folgt dar:

Entwicklung des sonstigen Sachvermögens	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**5.307.677,48**
Zugänge im Haushaltsjahr		
I-11131-02 Anschaffung Server	22.223,14	
I-11131-03 Anschaffung Storeage	43.939,08	
I-11132-01 BGA Rathaus	5.165,31	
I-21110-01 BGA Grundschule	5.156,00	
I-21810-02 Mofas	6.306,25	
I-21811-01 BGA Hermann-Freye-GS Nordgebäude	1.200,02	
I-21812-01 BGA Hermann-Freye-GS Südgebäude	1.674,93	
I-21813-02 Digitale Tafeln Jahrgang 12	16.232,79	
I-24320-01 BGA Schulmensa	4.920,23	
I-36511-01 BGA Willy-Schulte-Kindergarten	9.132,20	
I-36521-01 BGA KiTa Kunterbunt	5.865,42	
I-42411-01 BGA Sportfreianlage	4.806,01	
I-42431-01 BGA Hallenbad	1.028,00	
I-42431-02 Chlorgaswarngerät	2.995,00	
I-42431-03 Wischsaugmaschine	4.028,34	
I-57320-01 BGA Baubetriebsdienst	9.563,73	
INV-23-011 Erwerb von Einscheibenmaschinen	2.862,52	**147.098,97**
Abgänge / Umbuchung im Haushaltsjahr		
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt	353.849,80	
Verkauf Mercedes-Benz 814 D Vario	-1,00	
I-11132-03 Einrichtung Infopoint Rathaus	-2.147,34	
INV-15-006 Erweiterung der Schulmensa	-2.065,00	**349.636,46**
Abschreibung im Haushaltsjahr		
Fahrzeuge	77.047,25	
Maschinen und technische Anlagen	2.112,01	
Betriebsvorrichtungen	127.389,55	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	172.137,51	**378.686,32**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2024		**5.425.726,59**

Die Zugänge zum sonstigen Sachvermögen spiegeln weitestgehend das Investitionsprogramm des Haushaltsjahres 2024 wider. Die größten Ausgabepositionen sind im Bereich der EDV (Anschaffung Server und Storeage) zu verzeichnen.

Die Maßnahmen im Rahmen der Förderung Sofortprogramm Innenstadt wurden im Jahr 2024 abgeschlossen, die Förderung ist eingegangen. Die damit verbundenen Anlagen im Bau wurden dementsprechend in das sonstige Sachvermögen umgebucht.

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.

3.1.2.5. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	31.12.2023	31.12.2024
Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
Anlagen im Bau	868.499,44	848.414,73
Summe	**868.499,44**	**848.414,73**

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:

Entwicklung der geleisteten Anzahlungen, Anlagen im Bau	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**868.499,44**
Zugänge im Haushaltsjahr		
I-11171-02 NLG-Verfahren (nicht zahlungswirksam)	728,86	
I-12611-01 Notstromversorgung / Leuchtturm / Sirenen	323,68	
I-12611-02 Feuerwehr: Umbau Sanitäranlagen	31.913,31	
I-36521-01 BGA KiTa Kunterbunt	1.628,90	
I-54110-05 Erneuerung Südring (GVFG)	3.150,00	
I-54110-06 Erneuerung Dieter-Fuchs-Straße (GVFG)	3.150,00	
INV-22-013 Erneuerung Industriestr. / Am Hasenkamp	206.461,07	
INV-22-014 Erneuerung Bahnhofstraße	64.567,27	
INV-23-006 Erweiterung der Grundschule	23.562,00	
INV-23-019 Einrichtung einer Oberstufe (IGS)	5.308,44	**340.793,53**
Abgänge / Umbuchungen im Haushaltsjahr		
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt	-353.849,80	
INV-23-021 Neubau von Brücken	-7.028,44	**-360.878,24**
Abschreibung im Haushaltsjahr		**0,00**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2024		**848.414,73**

Im Haushaltsjahr 2024 waren mehrere Investitionen in die Verkehrsinfrastruktur geplant (u.a. Erneuerung Industriestraße / Am Hasenkamp und Bahnhofstraße). Diese Investitionen wurden zunächst als Anlagen im Bau erfasst und werden nach Fertigstellung umgebucht. Gleiches gilt für die Erweiterung der Grundschule und die Einrichtung einer Oberstufe (IGS).

Wie bereits oben beschrieben, konnte das Sofortprogramm Innenstadt abgeschlossen und die Anlage im Bau damit in das sonstige Sachvermögen umgebucht werden.

3.1.3. Finanzvermögen

Das langfristige Finanzvermögen gliedert sich wie folgt auf:

Finanzvermögen	31.12.2023	31.12.2024
Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
Beteiligungen	9.412,27	9.412,31
Sondervermögen	3.932.619,00	3.932.619,00
Ausleihungen	0,00	0,00
Wertpapiere	0,00	0,00
Summe	**3.942.031,27**	**3.942.031,31**

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 in Höhe von 0,04 € ist auf eine Wertkorrektur bei der Beteiligung an der ITEBO GbR 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.

Forderungen	31.12.2023	31.12.2024
Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.433.533,13	2.205.266,03
Forderungen aus Transferleistungen	68.691,70	133.182,92
Privatrechtliche Forderungen	30.017,48	69.437,54
Durchlaufende Posten	7.368,00	7.368,00
Sonstige Vermögensgegenstände	3.962.376,83	3.246.661,08
Summe	**5.501.987,14**	**5.661.915,57**

Der Anstieg bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen ist hauptsächlich auf Gewerbesteuerforderungen zurückzuführen, welche erst kurz vor Jahresende veranlagt wurden.

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.

Liquide Mittel	31.12.2023	31.12.2024
Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	7.746.921,69	695.873,38
Sonstige Einlagen	0,00	0,00
Bargeld	1.121,21	634,79
Summe	**7.748.042,90**	**696.508,17**

Erwartungsgemäß sinkt der Bestand an liquiden Mitteln im Vergleich zum Vorjahr deutlich. Konsumtive Ausgaben konnten im Haushaltsjahr 2024 nur wegen des noch hohen Restbestands an liquiden Mitteln aus Vorjahren geleistet werden. Zum Ende des Jahres 2024 musste wegen der angespannten Kassenlage ein Liquiditätskredit von T€ 2.000 aufgenommen werden.

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).

Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	31.12.2023	31.12.2024
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	130.920,42	45.330,29
Summe	**130.920,42**	**45.330,29**

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.

Basis-Reinvermögen	31.12.2023	31.12.2024
Basis-Reinvermögen	28.408.760,58	28.408.760,58
Soll-Fehlbetrag aus kameralem Abschluss	0,00	0,00
Summe	**28.408.760,58**	**28.408.760,58**

Das Reinvermögen wird unverändert zum Vorjahr ausgewiesen.

3.2.2. Rücklagen

Rücklagen	31.12.2023	31.12.2024
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	943.629,40	1.413.752,71
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.313.802,81	4.779.924,13
Bewertungsrücklage für Überschüsse des Bewertungsergebnisses	0,00	0,00
Zweckgebundene Rücklagen	29.774,04	16.592,38
Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
Summe	**2.287.206,25**	**6.210.269,22**

Die zweckgebundenen Rücklagen haben sich im Haushaltsjahr wie folgt entwickelt:

Entwicklung der zweckgebundenen Rücklage	31.12.2023	Zuführung	Entnahme	31.12.2024
Grundschule Dissen	2.500,00	0,00	175,00	2.325,00
Hermann-Freye-Gesamtschule	9.851,70	0,00	9.277,16	574,54
Spende - Soziale Angelegenheiten	17.422,34	0,00	3.729,50	13.692,84
Bestand	**29.774,04**	**0,00**	**13.181,66**	**16.592,38**

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

3.2.3. Jahresergebnis

Jahresergebnis	31.12.2023	31.12.2024
Fehlbeträge aus Vorjahren epidemischer Lage	0,00	0,00
Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	2.556.463,77	0,00
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.379.780,86	-5.682.943,05
Summe	**3.936.244,63**	**-5.682.943,05**

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

Das Haushaltsjahr 2024 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von T€ 5.683 (Vj: Jahresüberschuss T€ 3.936) erwartungsgemäß negativ ab.

Die Fehlbeträge des Vorjahres gliedern sich wie folgt auf:

Entwicklung des Jahresergebnisses	31.12.2024
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**
Zuführung zur Überschussrücklage	-984.884,86
Jahresüberschuss 2021	1.895.398,02
Zuführung zur Überschussrücklage	-1.895.398,02
Jahresüberschuss 2022	2.556.463,77
Zuführung zur Überschussrücklage	-2.556.463,77
Jahresüberschuss 2023	1.379.780,86
Zuführung zur Überschussrücklage	-1.379.780,86
Jahresfehlbetrag 2024	-5.682.943,05
SB Überschüsse (+) / Fehlbeträge (-) des Vorjahres	**-5.682.943,05**

3.2.4. Sonderposten

Sonderposten	31.12.2023	31.12.2024
Investitionszuweisungen und -zuschüsse	10.542.577,56	10.266.451,00
Beiträge und ähnliche entgelte	2.970.179,00	3.114.584,00
Gebührenausgleich	0,00	0,00
Bewertungsausgleich	0,00	0,00
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	752.690,79	0,00
Sonstige Sonderposten	48.980,00	87.157,00
Summe	**14.314.427,35**	**13.468.192,00**

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:

Entwicklung der Sonderposten	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**14.314.427,35**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Nacherfassung Beiträge für Straßen	26.529,60	
I-11171-02 NLG-Verfahren (nicht zahlungswirksam)	80.998,04	
I-21110-01 BGA Grundschule	2.175,00	
I-21810-02 Mofas	6.306,25	
I-21812-01 BGA Hermann-Freye-GS Südgebäude	1.674,93	
I-36511-01 BGA Willy-Schulte-Kindergarten	2.832,20	
I-36521-01 BGA KiTa Kunterbunt	3.625,26	
I-54601-01 Investitionen Parkeinrichtung	22.250,00	
INV-09-008 P+R Parkplatz Bahnhofstraße	120.000,00	
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt	304.915,71	**571.306,99**
Abgang / Auflösung im Haushaltsjahr		
INV-09-006 Kreisverkehr Bahnhofstraße	146.529,60	
Aufl. SoPo für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	597.655,91	
Aufl. SoPo für Beiträge und ähnliche entgelte	662.904,23	
Aufl. SoPo für Gebührenausgleich	0,00	
Aufl. SoPo für Bewertungsausgleich	0,00	
Aufl. SoPo für Sonstige Sonderposten	10.452,60	**1.417.542,34**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2024		**13.468.192,00**

Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde festgestellt, dass mehrere Sonderposten für Erschließungsbeiträge bislang nicht aufgelöst werden, obwohl die entsprechenden Anlagen bereits fertiggestellt sind und abgeschrieben werden. Die Auflösung wurde im Jahr 2024 ab Datum der Inbetriebnahme der Anlagen nachgeholt.

Bezeichnung	Inbetriebnahme der Anlage	Regel-SoPo-Auflösung p.a.	SoPo-Auflösung 2024
STRB-000596 Baugebiet Dissen-Erpen (NLG 762)	01.01.2012	20.162,88 €	262.117,61 €
ZWE-000284 Zuwendung P+R Parkplatz	01.11.2013	6.932,46 €	77.412,58 €
ZWE-000285 Zuwendung Ausbau Kreisel	01.11.2013	4.800,00 €	53.600,00 €
ZWE-000131 Zuwendung Ausbau Kreisel	01.11.2013	4.099,06 €	42.141,56 €

3.2.5. Schulden

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

Schulden	31.12.2023	31.12.2024
Verbindlichkeiten für Investitionen	5.591.839,26	5.687.227,22
Liquiditätskredite	0,00	2.000.000,00
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.615.380,12	1.472.042,64
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.070.291,83	1.212.318,63
Transferverbindlichkeiten	62.184,15	42.891,31
Sonstige Verbindlichkeiten	6.033.232,15	4.828.315,20
Summe	**14.372.927,51**	**20.071.110,20**

Von den gesamten Verbindlichkeiten entfallen T€ 5.687 (Vj: T€ 5.592) auf Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

Über den Stichtag 31.12.2024 musste ein Liquiditätskredit in Höhe von T€ 2.000 zur Sicherung der Kassenlage aufgenommen werden.

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:

Entwicklung der Schulden	€	€
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2023		**5.591.839,26**
Zugänge im Haushaltsjahr		
Aufnahme Investitionskredit	700.000,00	
Korrektur Kreditbestand	0,04	**700.000,04**
Tilgung im Haushaltsjahr		
Ordentliche Tilgung	604.612,08	
Außerordentliche Tilgung	0,00	**604.612,08**
Stand Schlussbilanz zum 31.12.2024		**5.687.227,22**

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. Pensionsrückstellungen	6.987.910,00	319.736,00	22.436,00	0,00	6.690.610,00	297.300,00
2. Beihilferückstellungen	1.194.933,00	94.819,00	3.837,00	0,00	1.103.951,00	90.982,00
Summe aller Rückstellungen	**8.182.843,00**	**414.555,00**	**26.273,00**	**0,00**	**7.794.561,00**	**388.282,00**

Die Höhe der notwendigen Rückstellungen der Stadt Dissen aTW wurde durch die NVK berechnet und beinhaltet grundsätzlich keine Trendsteigerungen. Die hohe Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen ist in erster Linie durch die beschlossene Änderung des Nds. Besoldungsgesetzes und der damit verbundenen Besoldungserhöhung im Jahr 2024 begründet.

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
1. Urlaub	164.900,00	164.900,00	140.600,00	0,00	140.600,00	24.300,00
2. Überstunden	238.000,00	238.000,00	251.900,00	0,00	251.900,00	-13.900,00
3. Altersteilzeit	122.760,78	49.217,28	25.111,35	0,00	98.654,85	24.105,93
4. Leistungsorientierte Bezahlung	162.900,00	162.900,00	136.800,00	0,00	136.800,00	26.100,00
Summe aller Rückstellungen	**688.560,78**	**615.017,28**	**554.411,35**	**0,00**	**627.954,85**	**-60.605,93**

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
1.	Erneuerung Herren-Duschanlage	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	-12.000,00
2.	Windfang, Brandschutztür, Schließanlage, Anschl	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	-70.000,00
3.	WC-Sichtschutz Krippe	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	-1.700,00
4.	Kniestocktür neues Büro EG	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	-1.200,00
5.	Straßeninstandsetzung	190.000,00	0,00	0,00	0,00	190.000,00	0,00
6.	Durchlass an der Norte	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
7.	Forstarbeiten im Waldstück Karl-Wilhelm-Straße	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
8.	Unterhaltungsmaßnahmen an Gräben	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	-35.000,00
9.	Unterhaltung Karl-Wilhelm-Straße	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	-3.000,00
10.	Beräumung / Instandsetzung "Am Hasenkamp 7"	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
11.	Umbau Chemieraum Südgebäude	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
12.	Umbau Jugendtreff	120.200,00	120.200,00	0,00	0,00	0,00	120.200,00
13.	Reparatur Heizung im Willy-Schulte-Kindergarten	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
14.	Reparatur Heizung in der KiTa Kunterbunt	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
16.	Erneuerung Hauptverteilung im Regiegebäude	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
19.	Erneuerung Hauptverteilung in Hugo-Homann-Spo	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
20.	Erneuerung Dachfenster in Dreifachsporthalle	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
21.	Sanierung Regenbogenkindergarten	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00
	Summe aller Rückstellungen	**812.200,00**	**520.200,00**	**118.700,00**	**4.200,00**	**414.900,00**	**397.300,00**

Die im Haushaltsjahr 2023 gebildeten Rückstellungen konnten bis auf Ausnahme der Straßeninstandsetzungsmaßnahmen, der Sanierung des Durchlasses an der Norte und der Forstarbeiten im Waldstück Karl-Wilhelm-Straße im Haushaltsjahr 2024 in Anspruch genommen werden.

Im Haushaltsjahr 2024 waren diverse Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen geplant, welche aus zeitlichen und personellen Gründen nicht durchgeführt werden konnten. Für diese Maßnahmen wurden entsprechende Rückstellungen in erforderlicher Höhe gebildet.

Daneben musste der Regenbogenkindergarten wegen eines Feuchtigkeitsschadens umfassend saniert werden. Die erforderlichen Mittel wurden über den 1. Nachtragshaushaltsplan bereitgestellt. Im Haushaltsjahr 2025 sind noch Restarbeiten notwendig. Hierfür wurde eine Rückstellung über T€ 65 gebildet.

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
1.	**Rückstellungen für Finanzausgleich**	**0,00**	**0,00**	**2.200.305,00**	**310.390,00**	**2.510.695,00**	**-2.510.695,00**
1.1.	Finanzausgleichumlage	0,00	0,00	636.630,00	0,00	636.630,00	-636.630,00
1.2.	Kreisumlage	0,00	0,00	1.563.675,00	310.390,00	1.874.065,00	-1.874.065,00
2.	**Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse**	**1.104.881,00**	**1.000.000,00**	**1.555.342,00**	**0,00**	**1.660.223,00**	**-555.342,00**
2.1	Gewerbesteuerrückzahlungen	1.104.881,00	1.000.000,00	1.555.342,00	0,00	1.660.223,00	-555.342,00
	Summe aller Rückstellungen	**1.104.881,00**	**1.000.000,00**	**3.755.647,00**	**310.390,00**	**4.170.918,00**	**-3.066.037,00**

Die im Haushaltsjahr 2023 gebildeten Rückstellungen für die Finanzausgleichs- und Kreisumlage wegen hoher Gewerbesteuereinnahmen im maßgeblichen Zeitraum konnte planmäßig in

Anspruch genommen werden. Die noch verbleibende Restrückstellung für die Kreisumlage wurde aufgelöst.

Ist die Stadt Dissen aTW Steuergläubigerin, sind für das Risiko zu erwartender Gewerbesteuerrückzahlungen Rückstellungen zu bilden. Die Rückstellung wurde auf Grundlage von Erfahrungswerten der vergangenen Jahre gebildet. Die in 2023 gebildete Rückstellung wurde auf Basis der geleisteten Steuerrückzahlungen aufgelöst.

3.2.6.5. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren

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. Arbeitsger. Verfahren	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Summe aller Rückstellungen	**30.000,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**

Die Stadt Dissen aTW befand sich in einem arbeitsgerichtlichen Verfahren mit einem Beschäftigten. Es wurde eine Rückstellung für eine drohende Verpflichtung aus dem anhängigen Gerichtsverfahren in zu erwartender Höhe des Prozessrisikos gebildet.

3.2.6.6. 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
1. Rückstellungen für Archivierungskosten	**5.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.900,00**	**0,00**
2. Jahres- und Konzernabschlusserstellung	**15.000,00**	**15.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**0,00**
2.1 Erstellung Jahresabschluss 2023	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	-15.000,00
2.2 Erstellung Jahresabschluss 2024	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
3. Prüfungskosten	**15.000,00**	**15.000,00**	**8.400,00**	**6.600,00**	**15.000,00**	**0,00**
3.1 Prüfung Jahresabschluss 2023	0,00	0,00	8.400,00	6.600,00	15.000,00	-15.000,00
3.2 Prüfung Jahresabschluss 2024	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
4. Steuerberatungskosten	**7.000,00**	**7.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7.000,00**
4.1 Steuererklärung Umsatzsteuer 2024	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
4.2 Steuererklärung BgA Verpachtung Menseria 2024	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
4.3 Steuererklärung BgA Mittagsverpflegung 2024	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
5. Drohverlustrückstellungen a.s.G.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**199.995,00**	**199.995,00**	**-199.995,00**
5.1 NLG-Verfahren 902 - Abnahmeverpflichtung	0,00	0,00	0,00	199.995,00	199.995,00	-199.995,00
6. Ausstehende Rechnungen	**84.000,00**	**84.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**84.000,00**
6.1 Bebauungsplan 95	33.000,00	33.000,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00
6.2 Umsetzung DE 2024	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
6.3 Bebauungsplan 6	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
6.4 Bebauungsplan 88	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
6.5 Radverkehrskonzept	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Summe aller Rückstellungen	**126.900,00**	**121.000,00**	**8.400,00**	**221.595,00**	**235.895,00**	**-108.995,00**

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. Gleiches gilt für zu erwartende Rechnungen für die Steuererklärung der Betriebe gewerblicher Art.

Der Grund für die Abnahmeverpflichtung im Rahmen des NLG-Verfahrens 902 Südl. A33 ist entfallen. Die Flächen befinden sich wieder im Eigentum der seinerzeitigen Verkäufer. Die Drohverlustrückstellung konnte somit aufgelöst werden.

Für noch ausstehende Rechnungen, welche noch dem Jahr 2024 zuzuordnen sind, wurden Rückstellungen in zu erwartender Rechnungshöhe gebildet.

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 2024 das Ergebnis mit dem Vorjahresergebnis und den Planansätzen verglichen. In der Spalte „Abweichung“ werden die Ergebnisveränderungen zum Planansatz dargestellt.

4.1. Ordentliche Erträge

4.1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern und ähnlich Abgaben	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Realsteuern				
- Grundsteuer A	39.419	39.500	39.926	426
- Grundsteuer B	1.754.973	1.770.300	1.795.816	25.516
- Gewerbesteuer	13.409.801	8.000.000	5.784.495	-2.215.505
Gemeindeanteile a.d. Einkommensteuer	4.152.801	4.338.400	4.460.241	121.841
Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	1.413.692	1.362.400	1.452.348	89.948
Vergnügungssteuer	105.678	90.000	204.298	114.298
Hundesteuer	57.677	50.000	55.100	5.100
Summe	**20.934.041**	**15.650.600**	**13.792.224**	**-1.858.376**

Die Gewerbesteuererträge haben den Planansatz um T€ 2.216 unterschritten. Die tatsächliche Gewerbesteuerentwicklung entspricht damit nicht der Prognose für den Haushalt 2024. Insbesondere Rückzahlungsverpflichtungen zum Ende des Jahres 2024 haben zu einem massiven Rückgang der Gewerbesteuererträge geführt. Die gesamtwirtschaftliche und konjunkturelle Lage wirkt sich auch auf die Dissener Unternehmen und damit auf die Gewerbesteuer aus. Gestiegene Energiekosten und Inflationsraten führen zu einem Gewinnrückgang bei den Unternehmen, was Gewerbesteuermindererträge bei der Stadt Dissen aTW zur Folge hat.

Von den Gewerbesteuererträgen des Jahres 2024 wurden erhaltene Anzahlungen für Folgejahre sowie Rückzahlungsverpflichtungen in Abzug gebracht. Die im Jahr 2023 gebildete Rückstellung wurde in Anspruch genommen. Es ergibt sich für die Gewerbesteuererträge damit folgende Berechnung:

Anordnungssoll 31.12.2024:	5.523.172 €
./. erhaltene Anzahlungen:	294.019 €
./. Zuführung Gewerbesteuerrückstellung 2024:	1.000.000 €
+ Inanspruchnahme Gewerbesteuerrückstellung 2023:	1.555.342 €
Summe:	**5.784.495 €**

Die Planansätze für die Grundsteuer B sowie für die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer wurden überschritten. Die Ansätze wurden im Rahmen des Haushaltsplans 2024 auf Grundlage der Orientierungsdaten berechnet.

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. Im Haushaltsjahr 2024 konnten die Folgen der Steuererhöhung nunmehr vollständig erfasst werden. Der Planansatz von T€ 90 wurde um T€ 114 deutlich überschritten.

4.1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Schlüsselzuweisungen	879.464	0	0	0
Bedarfszuweisungen	0	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen	231.944	232.000	237.992	5.992
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	3.726.263	5.151.500	4.108.473	-1.043.027
Allgemeine Umlagen	0	0	0	0
Leistungsbet. GruSi für Arbeitssuchende	0	0	0	0
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	0	0	0	0
Summe	**4.837.671**	**5.383.500**	**4.346.465**	**-1.037.035**

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.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen haben den Planansatz um T€ 1.037 unterschritten. Die Abweichung zum Planansatz resultiert setzen sich wie folgt zusammen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Innere Verwaltung	901	900	912	12
Sicherheit und Ordnung	22.348	24.300	35.925	11.625
Schulträgeraufgaben	685.541	592.200	581.872	-10.328
Kultur und Wissenschaft	0	0	100	100
Soziale Hilfen	103.914	0	175.895	175.895
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.904.714	4.532.600	3.265.601	-1.266.999
Gesundheitsdienste	0	0	0	0
Sportförderung	7.200	0	7.300	7.300
Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	37.739	37.739
Bauen und Wohnen	0	0	0	0
Ver- und Entsorgung	0	0	0	0
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0	0	0	0
Natur- und Landschaftspflege	0	0	0	0
Umweltschutz	0	0	1.600	1.600
Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	0
Allgemeine Finanzwirtschaft	1.113.054	233.500	239.522	6.022
Summe	**4.837.671**	**5.383.500**	**4.346.465**	**-1.037.035**

Im Wesentlichen sind die Mindererträge im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder zu verzeichnen. Diese resultieren zum einen aus einer verzögerten Abrechnung der Finanzhilfe mit dem Land Niedersachsen. Es ist jedoch davon auszugehen, dass die Zahlungen im Laufe des Jahres 2025 nachträglich für das Jahr 2024 eingehen werden. Zum anderen erfolgt die Finanzierung der Kindertagesstätten durch den Landkreis Osnabrück im Rahmen der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zeitversetzt. So erfolgt die Erstattung der hälftigen Netto-Aufwendungen des Jahres 2024 erst im Jahr 2026. Das führt zu Mindererträgen im Jahr 2024, welche allerdings zu einem späteren Zeitpunkt kompensiert werden. Entgegen dem Hinweis des Landkreises Osnabrück nimmt die Stadt Dissen aTW nicht die Möglichkeit in Anspruch, die Forderung aus der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung bereits im Jahr 2024 einzubuchen.

Die Ansatzüberschreitung bei den sozialen Hilfen sind auf Förderungen für das Integrationsmanagement, für die Gemeinwesenarbeit und die Kostenabgeltungspauschale für die Flüchtlingsunterbringung durch den Landkreis Osnabrück und die NBank zurückzuführen.

4.1.3. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Erträge aus der Auflösung von SoPo	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
aus Investitionszuwendungen	630.320	411.400	597.644	186.244
von Sammelposten	4.268	2.300	12	-2.288
von Beitragszuschüsse	403.169	226.400	662.904	436.504
Sonstige Auflösungserträge	2.765	2.600	10.453	7.853
Summe	**1.040.522**	**642.700**	**1.271.013**	**628.313**

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.

Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde festgestellt, dass mehrere Sonderposten für Erschließungsbeiträge bislang nicht aufgelöst werden, obwohl die entsprechenden

Anlagen bereits fertiggestellt sind und abgeschrieben werden. Die Auflösung wurde im Jahr 2024 ab Datum der Inbetriebnahme der Anlagen nachgeholt.

Bezeichnung	Inbetriebnahme der Anlage	Regel-SoPo-Auflösung	SoPo-Auflösung 2024
STRB-000596 Baugebiet Dissen-Erpen (NLG 762)	01.01.2012	20.162,88 €	262.117,61 €
ZWE-000284 Zuwendung P+R Parkplatz	01.11.2013	6.932,46 €	77.412,58 €
ZWE-000285 Zuwendung Ausbau Kreisel	01.11.2013	4.800,00 €	53.600,00 €
ZWE-000131 Zuwendung Ausbau Kreisel	01.11.2013	4.099,06 €	42.141,56 €

4.1.4. Sonstige Transfererträge

Sonstige Transfererträge	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Ersatz von soz. Lstg. außerhalb von Einr.	13.857	16.000	20.595	4.595
Ersatz von soz. Lstg. außerhalb in Einr.	0	0	0	0
Schuldendiensthilfen	0	0	0	0
Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
Summe	**13.857**	**16.000**	**20.595**	**4.595**

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

4.1.5. Öffentlich-rechtliche Entgelte

Öffentlich-rechtliche Entgelte	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Verwaltungsgebühren	123.477	93.500	217.412	123.912
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	423.472	412.300	581.755	169.455
Zweckgebundene Abgaben	0	0	0	0
Bußgelder	0	0	0	0
Summe	**546.949**	**505.800**	**799.167**	**293.367**

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

Öffentlich-rechtliche Entgelte	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Innere Verwaltung	172	0	110	110
Sicherheit und Ordnung	129.423	99.500	152.000	52.500
Schulträgeraufgaben	121.592	137.900	241.874	103.974
Kultur und Wissenschaft	4.704	5.000	5.300	300
Soziale Hilfen	0	0	0	0
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	164.866	133.000	167.665	34.665
Gesundheitsdienste	0	0	0	0
Sportförderung	107.902	61.000	139.398	78.398
Räumliche Planung und Entwicklung	975	1.500	1.900	400
Bauen und Wohnen	0	0	0	0
Ver- und Entsorgung	0	0	0	0
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	17.259	27.700	17.573	-10.127
Natur- und Landschaftspflege	-64	40.000	73.228	33.228
Umweltschutz	0	0	0	0
Wirtschaft und Tourismus	120	200	120	-80
Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0
Summe	**546.949**	**505.800**	**799.167**	**293.367**

Die Planansatzüberschreitung im Bereich der Schulträgeraufgaben resultiert aus Mehrerträgen bei den Benutzungsgebühren für die Mittagsverpflegung. Zum 01.08.2023 ist die Satzung über die Mittagsverpflegungsgebühren in den Schulen in Kraft getreten. Die Gebühren für die Mittagsverpflegung werden auf öffentlich-rechtlicher Grundlage erhoben. Aus sozialpolitischen Gründen werden keine kostendeckenden Gebühren erhoben. Den Mehrerträgen stehen dementsprechend auch Mehraufwendungen für den Einkauf der Mittagessen gegenüber.

Die Mehrerträge bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten im Bereich der Sicherheit und Ordnung sind auf zusätzliche Gebühreneinnahmen im Einwohner- und Personenstandswesen zurückzuführen.

Die deutlichen Mehrerträge bei der Sportförderung resultieren aus einem Zuwachs der Benutzungsgebühren für das Hallenbad. Allerdings ist dies auf eine geänderte Darstellungsform zurückzuführen. Der (kostenfreie) Besuch des Hallenbads durch Schulen, Kindergärten und Dissener Vereine unterliegt der umsatzsteuerlichen Pauschalbesteuerung und wurde bislang über die interne Leistungsverrechnung dargestellt. Für eine bessere Plausibilitätsprüfung der Umsätze werden die kostenfreien Besuche fortan unter den Benutzungsgebühren dargestellt.

4.1.6. Privatrechtliche Entgelte

Privatrechtliche Entgelte	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Mieten und Pachten	61.506	66.600	89.197	22.597
Erträge aus Verkäufen	106.612	7.500	11.764	4.264
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	43.438	19.700	54.668	34.968
Summe	**211.555**	**93.800**	**155.629**	**61.829**

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

4.1.7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Erträge aus Kostenerstattungen, -umlagen	1.001.653	1.084.300	1.045.852	-38.448
Summe	**1.001.653**	**1.084.300**	**1.045.852**	**-38.448**

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:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Innere Verwaltung	49.028	43.500	77.580	34.080
Sicherheit und Ordnung	26.593	50.500	34.777	-15.723
Schulträgeraufgaben	112.000	121.800	54.390	-67.410
Kultur und Wissenschaft	0	0	0	0
Soziale Hilfen	497.360	466.200	499.512	33.312
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	178.367	134.700	178.547	43.847
Gesundheitsdienste	0	0	2.420	2.420
Sportförderung	0	0	0	0
Räumliche Planung und Entwicklung	26.894	115.000	68.062	-46.938
Bauen und Wohnen	0	0	0	0
Ver- und Entsorgung	111.411	152.600	130.564	-22.036
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0	0	0	0
Natur- und Landschaftspflege	0	0	0	0
Umweltschutz	0	0	0	0
Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	0
Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0
Summe	**1.001.653**	**1.084.300**	**1.045.852**	**-38.448**

Die Planansatzunterschreitung bei den Schulträgeraufgaben resultiert aus geringeren Gastschulgelderstattungen. Die Gastschulgelderstattungen werden anteilig in Höhe der tatsächlich geleisteten Auszahlungen berechnet. Sofern die eingenommenen Gastschulgelder geringer ausfallen, sind gleichzeitig auch geringere Auszahlungen auf der Ausgabenseite entstanden.

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

Zinsen und ähnliche Finanzerträge	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Eigenkapitalverzinsung Eigenbetriebe	332.888	529.800	602.670	72.870
Zinserträge	21.238	0	77.728	77.728
Sonstige Finanzerträge	86.103	25.200	-1.967	-27.167
Summe	**440.229**	**555.000**	**678.431**	**123.431**

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.

Der Planansatz für die Eigenkapitalverzinsung wurde überschritten, da im Jahr 2024 nachträglich für das Jahr 2023 eine Eigenkapitalverzinsung für die Schmutzwassersparte an die Stadt Dissen aTW geflossen ist.

4.1.9. Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Aktivierte Eigenlst. / Bestandsveränd.	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	5.213	0	0	0
Summe	**5.213**	**0**	**0**	**0**

Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen waren im Jahr 2024 nicht zu verzeichnen.

4.1.10. Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Konzessionsabgaben	399.395	324.000	288.720	-35.280
Besondere Erträge (Bußgelder, Mahngeb.)	79.849	47.000	130.025	83.025
Ertr. Inans. o. Herabs. v. Rückstellungen	0	133.300	26.273	-107.027
Sonst.nicht zahlungswirks.ordentl.Erträge	21.505	0	9.923	9.923
Andere sonstige ordentliche Erträge	14	0	0	0
Summe	**500.763**	**504.300**	**454.942**	**-49.358**

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

Insbesondere im Bereich der Mahn- und Säumniszuschläge sind deutliche Mehrerträge zu verzeichnen. Seit dem Jahr 2024 wird eine Software für das Mahnwesen eingesetzt, welche eine effizientere Festsetzung der Mahn- und Säumniszuschläge und Vollstreckung ermöglicht.

Erträge aus der Inanspruchnahme oder Herabsetzung von Rückstellungen entstehen in erster Linie durch die Reduzierung der Pensions- und Beihilferückstellungen der passiven Beamten. Diese Rückstellungen konnten nach Jahresberechnung der NVK nicht im geplanten Maße ertragswirksam in Anspruch genommen werden.

4.2. Ordentliche Aufwendungen

4.2.1. Personal- und Versorgungsaufwendungen

Aufwendungen für aktives Personal	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Dienstaufwendungen	5.219.576	6.238.200	5.900.755	-337.445
Beiträge zu Versorgungskassen	665.266	749.000	730.943	-18.057
Beiträge zu gesetzl. Sozialversicherungen	932.320	1.105.200	1.085.462	-19.738
Beihilfen für Beamte und Arbeitnehmer	81.079	84.400	84.742	342
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-382.754	119.400	319.736	200.336
Zuführung zu Beihilferückstellungen	-49.009	0	94.819	94.819
Zuführung zu Altersteilzeitrückst. usw.	181.550	0	60.606	60.606
Summe	**6.648.027**	**8.296.200**	**8.277.062**	**-19.138**

Aufwendungen für Versorgung	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
Beiträge zur gesetzli.Sozialversicherung	0	0	123	123
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	0	0	0	0
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	0	0	0	0
Zuführung zu Beihilferückstellungen	0	0	0	0
Summe	**0**	**0**	**123**	**123**

Für die Beschäftigten 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 in der derzeit geltenden Fassung. Für die Beamten gelten das Niedersächsische Beamtengesetz und das Niedersächsische Besoldungsgesetz in den derzeit geltenden Fassungen.

Insgesamt konnte der Planansatz für die Aufwendungen für aktives Personal um T€ 19 unterschritten werden. Bei den Dienstaufwendungen ist die Planabweichung (T€ - 337) zum einen auf mehrere nicht besetzten Planstellen zurückzuführen. Zum anderen wurden die Tarifkostensteigerungen durch die Verlängerung des TVöD sowie die Besoldungssteigerungen der Beamten vorsichtig geschätzt und etwas höher angesetzt. Letztendlich blieben die prognostizierten Steigerungswerte durch den Tarifvertragsabschluss und der Besoldungserhöhung dann doch unter den tatsächlichen Werten.

Allerdings wurden die Ansätze für die Zuführung zu den Rückstellungen überschritten. Ursächlich hierfür ist zum einen die bereits erwähnte Besoldungserhöhung, welche sich auch auf die Höhe der zu bildenden Rückstellungen auswirkt. Daneben wurde bei der Stadt Dissen aTW ein Beamter eingestellt, für welchen im Jahr der Einstellung eine einmalige, erhöhte Zuführung zu den Pensionsrückstellungen vorgenommen werden musste.

4.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	1.718.256	2.343.200	2.391.376	48.176
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	217.717	271.900	267.602	-4.298
Mieten und Pachten	385.393	647.900	481.213	-166.687
Bewirtschaftung der Grds. u. baul. An.	1.232.325	1.889.600	1.357.339	-532.261
Haltung von Fahrzeugen	64.732	56.300	50.165	-6.135
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	74.220	96.400	91.657	-4.743
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	1.266.940	1.723.963	1.310.608	-413.355
Verbrauch von Vorräten	332.989	147.000	474.224	327.224
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	240.789	218.800	345.929	127.129
Summe	**5.533.360**	**7.395.063**	**6.770.113**	**-624.950**

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

Aufwendungen für Sach- und DienstIst.	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Innere Verwaltung	476.327	647.300	648.570	-1.270
Sicherheit und Ordnung	194.848	233.900	197.568	36.332
Schulträgeraufgaben	1.058.697	1.373.931	1.206.078	167.853
Kultur und Wissenschaft	37.598	45.400	36.428	8.972
Soziale Hilfen	378.893	588.400	376.392	212.008
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	407.426	1.411.132	1.525.780	-114.648
Gesundheitsdienste	0	0	0	0
Sportförderung	701.424	989.200	860.769	128.431
Räumliche Planung und Entwicklung	858.562	946.300	776.831	169.469
Bauen und Wohnen	0	0	0	0
Ver- und Entsorgung	39	0	0	0
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.173.756	827.900	852.793	-24.893
Natur- und Landschaftspflege	131.380	171.500	158.240	13.260
Umweltschutz	1.516	1.000	6.158	-5.158
Wirtschaft und Tourismus	112.895	159.100	124.506	34.594
Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0
Summe	**5.533.360**	**7.395.063**	**6.770.113**	**624.950**

Planansatz mit Ermächtigungen aus Vorjahren

Im Schulbereich konnten mehrere Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen nicht planmäßig durchgeführt werden. Dementsprechend sind bei den Schulträgeraufgaben höhere Einsparungen entstanden. Das führt auf der Ertragsseite allerdings zu geringeren Gastschulgelderstattungen.

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€ 212 unterschritten werden.

Noch bei Aufstellung des Haushaltsplans 2024 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 2023 und 2024 jedoch gefallen. Deshalb wurden die Ansätze für Strom und Gas erreicht und vor allem im Bereich der Schulträgeraufgaben (Schulgebäude) und bei den Sportstätten (Produktgruppe Sportförderung) deutlich unterschritten.

Im Bereich der Stadtentwicklung (Produktgruppe Räumliche Planung und Entwicklung) sollten im Jahr 2024 diverse Bebauungspläne aufgestellt oder geändert werden. Zudem sollte auch das Umlegungsverfahren U83 Auf der Masch durchgeführt werden. Für diese Maßnahmen wurden im Haushaltsplan 2024 Haushaltsmittel zur Verfügung gestellt. Allerdings konnten die Maßnahmen nicht planmäßig umgesetzt werden.

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

Abschreibungen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Abschreibungen imm. VG / Sachvermögen	2.044.174	1.692.800	1.837.374	144.574
Abschreibungen auf Finanzvermögen	16.035	0	39.817	39.817
Sonstige Abschreibungen	861	0	0	0
Summe	**2.061.070**	**1.692.800**	**1.877.191**	**184.391**

Die Abschreibung bildet den Ressourcenverbrauch der Vermögensgegenstände (Gebäude, Straße, Betriebs- und Geschäftsausstattung) 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 haben die Planansätze überschritten. Grund hierfür ist, dass das Datum der Inbetriebnahme von Anlagen im Bau und neuen Anlagen häufig nicht genau prognostiziert werden kann und diese dementsprechend bei der Vorausberechnung der Abschreibungsaufwendungen nicht berücksichtigt werden.

4.2.4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Zinsaufwendungen für Kredite	202.101	273.800	289.316	15.516
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	0	45.000	3.603	-41.397
Sonstige Finanzaufwendungen	11.774	10.500	5.967	-4.533
Summe	**213.875**	**329.300**	**298.886**	**-30.414**

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

Der Planansatz für Zinsaufwendungen für Kredite wird um T€ 16 überschritten. Im Jahr 2024 wurde ein neues Darlehen aufgenommen und für einige weitere Darlehen ist die Sollzinsbindung abgelaufen. Durch den allgemeinen Anstieg des Zinsniveaus sind die Zinskosten gestiegen, was zu höheren Zinsaufwendungen führt.

Der Ansatz für Liquiditätskredite wurde unterschritten. Die Zinsaufwendungen sind hier für die Aufnahme eines Liquiditätskredits in Höhe von T€ 2.000 im Dezember 2024 entstanden.

Die sonstigen Finanzaufwendungen sind für die Buchung der Treuhandverfahren im Rahmen der städtebaulichen Verfahren mit der NLG entstanden.

4.2.5. Transferaufwendungen

Transferaufwendungen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	3.122.294	4.003.500	3.241.710	-761.790
Schuldendiensthilfen	41.397	178.000	39.921	-138.079
Sozialtransferaufwendungen	6.891	30.000	21.174	-8.826
Gewerbsteuerumlage	1.281.667	736.900	465.966	-270.934
Finanzausgleichsumlage	636.630	636.600	14.698	-621.902
Allgemeine Zuweisungen	20.112	20.000	24.328	4.328
Kreisumlage	8.148.600	8.148.600	6.584.900	-1.563.700
Summe	**13.257.591**	**13.753.600**	**10.392.697**	**-3.360.903**

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:

Transferaufwendungen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Innere Verwaltung	0	0	0	0
Sicherheit und Ordnung	3.002	3.200	2.330	-870
Schulträgeraufgaben	2.100	80.100	78.460	-1.640
Kultur und Wissenschaft	44.835	70.900	60.317	-10.583
Soziale Hilfen	-12.878	5.000	1.054	-3.946
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.031.198	3.915.500	3.035.393	-880.107
Gesundheitsdienste	6.060	6.600	4.560	-2.040
Sportförderung	60.256	70.000	64.455	-5.545
Räumliche Planung und Entwicklung	100	500	8.619	8.119
Bauen und Wohnen	0	0	0	0
Ver- und Entsorgung	0	0	0	0
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	33.391	45.000	33.391	-11.609
Natur- und Landschaftspflege	597	900	615	-285
Umweltschutz	0	0	0	0
Wirtschaft und Tourismus	1.920	13.800	13.611	-189
Allgemeine Finanzwirtschaft	10.087.009	9.542.100	7.089.892	-2.452.208
Summe	**13.257.591**	**13.753.600**	**10.392.697**	**-3.360.903**

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 2024 in Anspruch genommen, wodurch der Kreisumlageaufwand insgesamt gesunken ist.

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 unterschritten, wodurch die Gewerbesteuerumlage ebenfalls sinkt.

Der Planansatz bei den Kinder-, Jugend- und Familienhilfen wurde um T€ 880 unterschritten. Die Defizitabdeckung bei den Kindertagesstätten ist niedriger ausgefallen als zunächst veranschlagt. So wurde u.a. der Planansatz für die neue Kindertagesstätte „Die Überflieger“ höher angesetzt, da eine Fertigstellung des Neubaus und eine Inbetriebnahme im Jahr 2024 erwartet wurde. Allerdings konnte die Kindertagesstätte den Betrieb am beabsichtigten Standort nicht aufnehmen. Auch der Planansatz für die Defizitabdeckung bei der Kath. Kita St. Ansgar wurde unterschritten.

4.2.6. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	219	219
Aufw. F.d. Inanspr. V. Rechten und Diensten	226.150	251.900	135.130	-116.770
Geschäftsaufwendungen	303.836	327.400	319.940	-7.460
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	110.390	100.800	288.193	187.393
Erst. f.d.Aufw.v Dritten aus lfd. Verwaltungst.	323.449	463.700	453.131	-10.569
Aufgabenbez. Leistungsbet. v.d. Gemeinden	0	0	0	0
Wertver. bei Verm.ggst. wg. unterl. Instandh.	0	0	0	0
Besondere Aufwendungen	5.933	0	14	14
Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.994	0	56.200	56.200
SoPo Gebührenausgleich / Deckungsreserve	0	0	0	0
Summe	**988.752**	**1.143.800**	**1.252.827**	**109.027**

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.

Die Planansatzüberschreitung bei den Steuern, Versicherungen und Schadensfällen resultiert weitestgehend aus einer geänderten Buchungssystematik. Bislang wurden die Versicherungsbeiträge an den Kommunalen Schadenausgleich Hannover (KSA) für die Haftpflichtversicherung als Mitgliedsbeiträge (Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten) gebucht. Richtigerweise handelt es sich hierbei jedoch um Versicherungsbeiträge, welche auch entsprechend zu buchen sind. Dementsprechend sind bei den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Minderaufwendungen entstanden.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden die Umsatzsteuerzahlungen bis 2022 an die Stadtwerke Dissen aTW gebucht. Bis zum Jahr 2022 wurde die Umsatzsteuer der Betriebe gewerblicher Art der Stadt Dissen aTW über die Stadtwerke Dissen aTW abgerechnet. Die Umsatzsteuerverbindlichkeit des Jahres 2022 wurde an die Stadtwerke Dissen aTW erstattet. Zudem war bei der Stadt Dissen aTW noch eine offene Alt-Forderung im Bereich der Umsatzsteuer über T€ 33 bilanziert. Eine Umsatzsteuerforderung gegenüber dem Finanzamt bestand jedoch nicht, sodass diese Bilanzposition gegen Aufwand ausgebucht wurde.

4.3. Außerordentliches Ergebnis

Außerordentliche Erträge	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Außergewöhnliche Erträge	806	0	25.480	25.480
Erträge aus der Auflösung von Rückstellunge	401.035	0	536.185	536.185
Zuschreibungen aus der Werterhöhung	3.451	0	56.187	56.187
Erträge aus der Veräußerung von Verm.ggst.	385.546	0	7.999	7.999
Summe	**790.837**	**0**	**625.851**	**625.851**

Außerordentliche Aufwendungen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0	0
Außerplanmäßige Abschreibungen	125.938	0	0	0
Aufwendungen aus der Veräußerung von Verr	114.899	0	4.212	4.212
Summe	**240.836**	**0**	**4.212**	**4.212**

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 2024 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.

Ein bereits abgeschriebenes Bauhoffahrzeug wurde für T€ 8 (Buchwert: 1 €) veräußert. Dadurch sind Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen entstanden.

Die NLG hat der Stadt Dissen aTW im Jahr 2024 mehrere Grundstücke kostenfrei übertragen. Die Zuschreibungen aus der Werterhöhung in Höhe von T€ 56 ist Folge dieser kostenfreien Übertragung. Die Grundstücke wurden im Anlagevermögen erfasst.

4.4. Bewertung der Haushaltswirtschaft im Ergebnishaushalt

Erwartungsgemäß schließt die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2023 mit einem Betrag von T€ 5.683 ab negativ ab. Das ist zwar eine Ergebnisverbesserung von T€ 2.492, dennoch zeigt sich die äußerst angespannte Haushalts- und Kassenlage der Stadt Dissen aTW deutlich.

Ursächlich für diese massive Ergebnisverschlechterung ist vor allem ein Einbruch bei den Gewerbesteuererträgen. Bei Haushaltsplanaufstellung wurde von Gewerbesteuererträgen in Höhe von T€ 8.000 ausgegangen. Tatsächlich konnten Erträge in Höhe von T€ 5.785 generiert werden. Der Planansatz wurde damit um T€ 2.216 unterschritten. Damit spiegelt die Gewerbesteuerentwicklung die konjunkturelle und gesamtwirtschaftliche Lage gut wider. Zum anderen zeigt sich hieran aber vor allem die starke Abhängigkeit der Stadt Dissen aTW von der Gewerbesteuer.

Auch bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen wird der Planansatz unterschritten. So sind u.a. die Finanzhilfezahlungen des Landes Niedersachsen für die Kinderbetreuung nicht oder noch nicht in vollständiger Höhe eingegangen. Auch die Zuwendungen im Rahmen der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit dem Landkreis Osnabrück für die Kinderbetreuung wird zeitverzögert ausgezahlt. Dieser zeitliche Verzug führt zwangsläufig dazu, dass die laufenden Aufwendungen erst durch Erträge in den Folgejahren gedeckt werden können. Ein Ausgleich des Haushalts ist unter diesen Umständen nicht möglich. Die übergeordneten Institutionen und Behörden sind ihrer Konnexitätspflicht nicht in ausreichendem Maße nachgekommen.

Positiv zu bewerten sind die höheren öffentlich-rechtlichen Erträge (T€ + 268). Diese Mehrerträge sind in erster Linie auf die Benutzungsgebühren für das Aktivbad und die Gebühren für die Mittagsverpflegung zurückzuführen.

Die Ansätze für die Personalaufwendungen konnten mit T€ 19 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 und der Besoldungserhöhung für Beamte aufgrund des Vorsichtigkeitsprinzips mit einem ausreichenden Polster eingeplant worden. Dieses Polster musste nicht vollständig ausgeschöpft werden. Allerdings belastet die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen den Haushalt. Allein hier wurde der Planansatz um T€ 295 überschritten.

Einsparungen konnten bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erzielt werden. Insgesamt wurde der Gesamtplanansatz dieser Position um rd. 625 T€ unterschritten. Dies ist darauf zurückzuführen, dass mehrere Projekte und Maßnahmen nicht bzw. nicht rechtzeitig umgesetzt werden konnten. Diese Maßnahmen sollen im Jahr 2025 umgesetzt werden. Zudem wurden die Planansätze für die Energiekosten nicht ausgeschöpft, da die Ansätze aus Vorsichtigkeitsgründen zunächst höher veranschlagt wurden.

Insgesamt schließt das ordentliche Ergebnis damit mit einem Fehlbetrag von T€ 6.305 ab. Die dauernde finanzielle Leistungsfähigkeit der Stadt Dissen aTW ist eingeschränkt, eine nachhaltige und strukturelle Haushaltskonsolidierung ist notwendig.

Das außerordentliche Ergebnis schließt mit einem Überschuss von T€ 622 ab. Dieser Überschuss ist vor allem auf die Auflösung der gebildeten Rückstellungen für die Kreisumlage zurückzuführen.

In einer Gesamtbetrachtung ist das Jahresergebnis 2024 negativ zu bewerten. Zwar wird das planerische Jahresdefizit unterschritten. Dennoch zeigt das Jahr 2024 deutlich auf, dass eine Finanzierung der kommunalen Aufgaben der Stadt Dissen aTW ohne entsprechend hohe Gewerbesteuererträge nicht möglich ist. Die Stadt Dissen aTW im Jahr 2024 damit nicht nur ein Einnahmeproblem, sondern – wie bereits in den Vorjahren mehrfach festgestellt – auch ein Ausgabeproblem.

5. Finanzlage

5.1. Beschreibung der Finanzlage

Finanzhaushalt	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.917.392	23.660.000	19.604.035	-4.055.965
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.114.526	30.798.563	28.337.990	-2.460.573
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**6.802.867**	**-7.138.563**	**-8.733.955**	**-1.595.392**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	914.351	946.000	329.166	-616.834
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.613.816	4.340.290	714.848	-3.625.442
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-699.465**	**-3.394.290**	**-385.682**	**3.008.608**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**6.103.401**	**-10.532.853**	**-9.119.637**	**1.413.216**
Aufnahme von Krediten und Darlehen	0	4.756.800	700.000	-4.056.800
Tilgung von Krediten und Darlehen	549.860	775.400	604.612	-170.788
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-549.860**	**3.981.400**	**95.388**	**-3.886.012**
Finanzmittelbestand	**5.553.541**	**-6.551.453**	**-9.024.249**	**-2.472.796**
Saldo aus haushaltsunwirks. Vorgängen	**95.453**	**0**	**1.972.714**	**1.972.714**
Anfangsbestand Zahlungsmittel	**2.099.049**	**0**	**7.748.043**	**0**
Endbestand Zahlungsmittel	**7.748.043**	**0**	**696.508**	**0**

Die Finanzrechnung schließt mit einem positiven Endmittelbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von T€ 697 (Vj. T€ 7.748) ab.

5.2. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

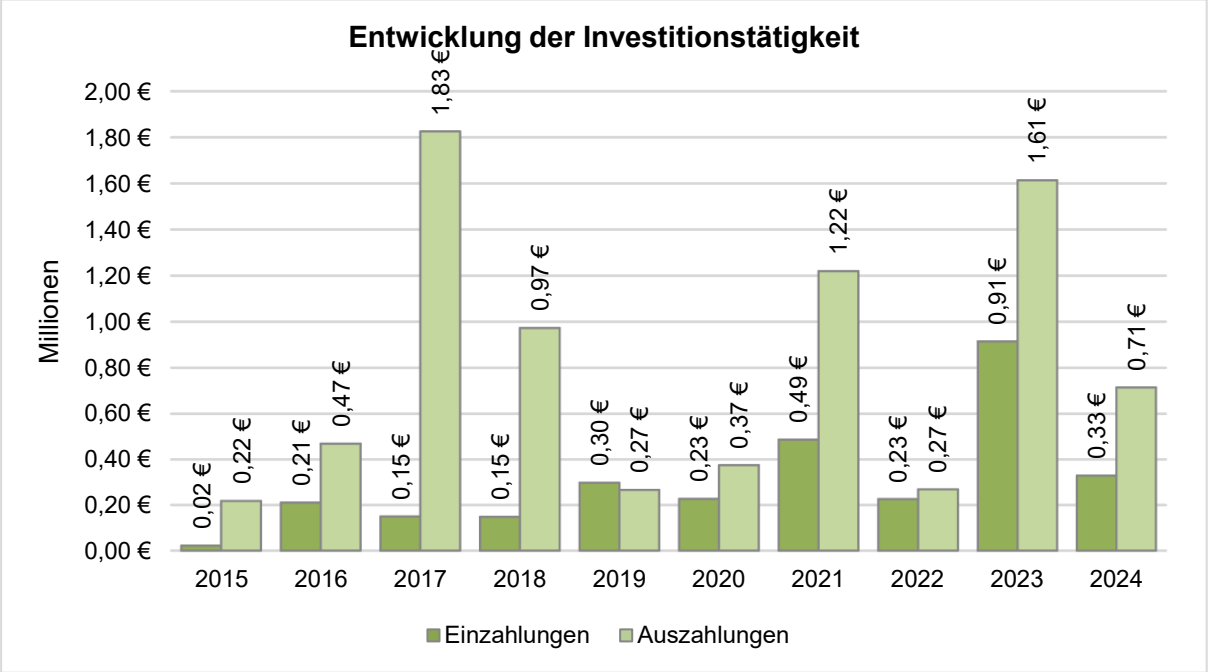
Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist einen Fehlbetrag von T€ 8.734 (Vorjahr: T€ + 6.803) aus, allerdings ist diese Betrachtung nur stichtagsbezogen. Grund für den Überschuss sind – wie bereits mehrfach beschrieben – hauptsächlich die Mindereinzahlungen bei der Gewerbesteuer.

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. 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 2024	Ist 2024	Plan 2024	Ist 2024	
I-11131-01	Lizenzen (zweckfrei)	0	0	-10.000	-5.258	Pauschalansatz für Lizenzen
I-11131-02	Anschaffung Server	0	0	-35.700	-22.223	Maßnahme abgeschlossen
I-11131-03	Anschaffung Storeage	0	0	-26.200	-43.939	Maßnahme abgeschlossen
I-11132-01	BGA Rathaus	0	0	-10.000	-7.313	Pauschalansatz für BGA
I-11132-02	Umbau Rathausdachboden	0	0	0	-3.212	Deckung über I-11132-01
I-11151-01	OZG-Leistung Digitaler Steuerbescheid	0	0	-15.000	-12.818	Maßnahme abgeschlossen
I-11171-01	Zweckfreier Grunderwerb	0	0	-30.000	-32.912	Nebenkosten Grunderwerb Kindergarten HHO
I-12212-01	VOIS|MESO Software f. Einwohnerwesen	0	0	-20.000	-18.457	Maßnahme abgeschlossen
I-12611-01	BGA Freiwillige Feuerwehr	0	0	-4.000	-324	Pauschalansatz für BGA
I-12611-02	Feuerwehr: Umbau Sanitäranlagen	0	0	-165.000	-12.733	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt
I-12611-04	Anschaffung Rollcontainer	0	0	-20.000	0	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt
I-21110-01	BGA Grundschule	0	2.000	-2.000	-5.156	Pauschalansatz für BGA
I-21810-02	Mofas	0	0	0	-6.306	Finanzierung über Spende
I-21811-01	BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Nordgebäude	0	0	-2.000	-1.200	Pauschalansatz für BGA
I-21812-01	BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Südgebäude	0	0	-2.000	-1.675	Pauschalansatz für BGA
I-21813-01	BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Oberstufe	0	0	-2.000	0	Pauschalansatz für BGA
I-21813-02	Digitale Tafeln Jahrgang 12	0	0	-18.000	-16.233	Maßnahme abgeschlossen
I-24320-01	BGA Schulmensa	0	0	-2.000	0	Pauschalansatz für BGA
I-36511-01	BGA Willy-Schulte-Kindergarten	0	0	-2.000	-9.132	Anschaffung Küche
I-36521-01	BGA KiTa Kunterbunt	0	0	-2.000	-2.240	Pauschalansatz für BGA

Bezeichnung der Investitionsmaßnahme		Einnahme		Ausgaben		Bemerkungen
		Plan 2024	Ist 2024	Plan 2024	Ist 2024	
I-36611-01	BGA Spielplätze	0	0	-2.000	0	Pauschalansatz für BGA
I-42411-01	BGA Sportfreianlage	0	0	-2.000	-4.806	Anschaffung Rasenstriegel
I-42421-01	BGA Hugo-Homann-Sporthalle	0	0	-2.000	0	Pauschalansatz für BGA
I-42425-01	BGA Dreifachsporthalle	0	0	-2.000	0	Pauschalansatz für BGA
I-42431-01	BGA Hallenbad	0	0	-2.000	-1.028	Pauschalansatz für BGA
I-42431-02	Chlorgaswarngerät	0	0	-5.300	-2.995	Maßnahme abgeschlossen
I-42431-03	Wischsaugmaschine	0	0	-5.000	-4.028	Maßnahme abgeschlossen
I-42431-04	2 x Treibwasserpumpe	0	0	-4.000	0	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt
I-51150-01	Entwicklung Homann-Areal 2024	31.700	0	-200.000	0	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt
I-54110-03	Neubau Brücke "Am Zollhaus"	0	0	-50.000	0	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt
I-54110-05	Erneuerung Südring (GVFG)	0	0	0	-3.150	Erste Teilzahlungen für Investition 2025
I-54110-06	Erneuerung Dieter-Fuchs-Straße (GVFG)	0	0	0	-3.150	Erste Teilzahlungen für Investition 2025
I-54601-01	Investitionen Parkeinrichtung	0	22.250	0	0	Stellplatzablöse
I-57320-01	BGA Baubetriebsdienst	0	0	-12.500	-9.564	Pauschalansatz für BGA
I-57320-02	Ersatzungsbeschaffung LKW	0	0	-90.000	0	Ausschreibung 2025
I-57320-04	Ladekran für LKW	0	0	-10.000	0	Ausschreibung 2025
INV-15-006	Erweiterung der Schulmensa	0	0	-7.600	0	Keine Zahlungen angefallen
INV-19-004	Brandmeldeanlage im Feuerwehrhaus	0	0	-15.000	0	Keine Zahlungen angefallen
INV-20-007	Anschaffung Gerätewagen GW-L2	0	0	-136.700	0	Lieferung 2025
INV-22-003	newsystem Modul Zentrale Adressverwaltung	0	0	0	-4.546	Fehlbuchung INV-22-004
INV-22-004	newsystem Modul Insolvenzverwaltung	0	0	-4.900	0	Fehlbuchung INV-22-003
INV-22-007	Förderung Sofortprogramm Innenstadt	0	304.916	0	0	Einzahlung Fördersumme
INV-22-009	Anschaffung Sirene für Katastrophenschutz	0	0	-25.000	0	Klärung Zuständigkeit mit Landkreis Osnabrück
INV-22-013	Erneuerung Industriestr. (östl. Teil)/Am Hasenkamp	914.300	0	-1.971.586	-206.461	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt
INV-22-014	Erneuerung Bahnhofstraße	0	0	-80.000	-64.567	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt
INV-23-001	Ausbau Luisenstraße	0	0	-50.000	0	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt
INV-23-006	Erweiterung der Grundschule	0	0	-100.000	-3.570	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt
INV-23-011	Erwerb von Einscheibenmaschinen (2 Stück)	0	0	-5.000	-2.863	Maßnahme abgeschlossen
INV-23-019	Einrichtung einer Oberstufe (IGS)	0	0	-390.000	-28.232	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt
INV-23-021	Neubau von Brücken	0	0	-250.000	-149.567	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt
INV-23-023	Erwerb von Notstromaggregaten	0	0	-41.004	0	Keine weiteren Auszahlungen erwartet
INV-23-025	Klimabudget	0	0	-500.000	-8.250	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt
INV-23-028	Software für Beitragsveranlagung UHV	0	0	-8.800	-8.271	Maßnahme abgeschlossen
INV-23-029	HFG - Lüftungsanlage	0	0	0	-3.736	Restzahlungen
INV-23-030	Hugo-Homann-Sporthalle - Lüftungsanlage	0	0	0	-1.448	Restzahlungen
INV-BGA-23	Lizenzen für Digitalisierung	0	0	0	-1.958	Restzahlungen

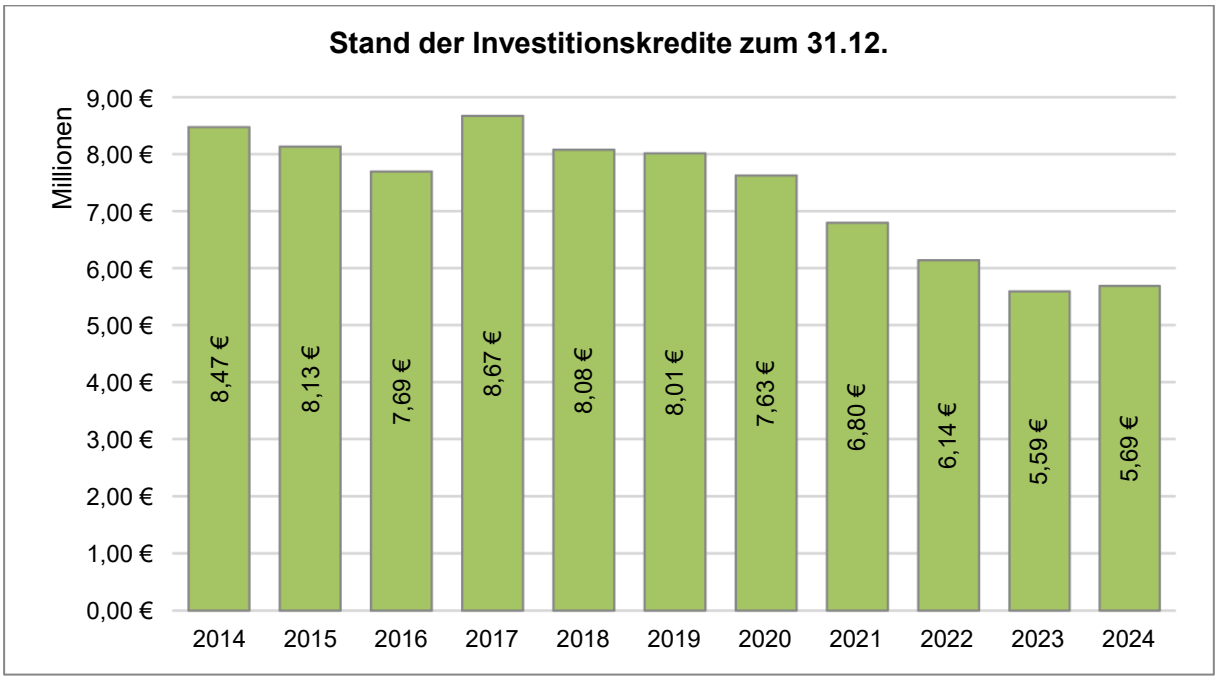
Die Auszahlungen aus der Verpflichtung zur Übernahme des Kapitalmarktdienstes für den Bau eines Kindergartens werden vollständig als Transferauszahlungen / Schuldendiensthilfe (Zins- und Tilgungsleistung) ausgewiesen. Der vorgegebene Kontenplan enthält keine Zuordnungsvorschriften für Auszahlungen der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

5.4. Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Von der Kreditermächtigung in Höhe von T€ 4.757 (einschließlich Haushaltseinnahmereste) wurde im Haushaltsjahr 2024 ein Investitionskredit in Höhe von T€ 700 aufgenommen. Die Restkreditermächtigung soll als Haushaltseinnahmerest in das Haushaltsjahr 2025 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:

Finanzhaushalt	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.802.867	-7.138.563	-8.733.955
Tilgung von Krediten und Darlehen	549.860	775.400	604.612
Saldo nach § 17 Abs. 1 Nr. 2	6.253.007	-7.913.963	-9.338.567
Tilgung von Liquiditätskrediten	0	0	0
Freie Spitze	**6.253.007**	**-7.913.963**	**-9.338.567**
Saldo aus Investitionstätigkeit	-699.465	-3.394.290	-385.682
Gesamtüberschuss (+) /Gesamtfehlbetrag (-)	5.553.541	-11.308.253	-9.724.249
Kreditaufnahme	0	4.756.800	700.000



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. Zudem wird über die haushaltsunwirksamen Vorgänge die Aufnahme (= Einzahlung) und Rückzahlung (= Auszahlung) von Liquiditätskrediten dargestellt.

5.6. Bewertung der Haushaltswirtschaft in der Finanzrechnung

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt mit einem Fehlbetrag von T€ 8.734 ab (Vorjahr: Überschuss von T€ 6.803) Das tatsächliche Ergebnis liegt damit zwar um T€ 1.595 über dem prognostizierten Planansatz. Allerdings kann somit nicht die Tilgung aus Krediten und Darlehen bedient werden. Zudem musste im Haushaltsjahr 2024 erstmals seit dem Jahr 2020 ein Liquiditätskredit aufgenommen werden, um die Zahlungsfähigkeit aufrecht zu erhalten.

• Kassenistbestand	01.01.2024	7.688.785 €
• Kassenistbestand	31.12.2024	696.101 €
• Höchster Kassenistbestand	19.03.2024	8.965.684 €
• Niedrigster Kassenistbestand	20.12.2024	- 208.861 €

Kassenkredite waren zum Bilanzstichtag 31.12.2024 in Höhe von T€ 2.000 vorhanden. Bei Abzug des Liquiditätskredits vom Kassenistbestand würde sich zum 31.12.2024 somit ein negativer Kassenbestand von T€ -1.304 ergeben.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit schließt mit einem Defizit von T€ 386 ab. Damit weicht der Saldo aus Investitionstätigkeit um T€ 3.009 vom festgesetzten Planwert (einschließlich Haushaltsresten) ab. Diverse Investitionsvorhaben wurden im Haushaltsjahr 2024 nicht durchgeführt, sodass hierfür keine Auszahlungen entstanden sind. Insgesamt sollen Haushaltsermächtigungen für Investitionsvorhaben in Höhe von T€ 3.254 in das Folgejahr übertragen werden.

Die Aufnahme des Investitionskredits in Höhe von T€ 700 diente zur Deckung des Saldos aus Investitionstätigkeit des Jahres 2023. Der Saldo aus Investitionstätigkeit 2024 ist noch nicht gedeckt. Hier ist eine Kreditaufnahme im Jahr 2025 aus den übertragenen Haushaltseinnahmeresten vorgesehen.

Die Finanzlage der Stadt Dissen aTW im Haushaltsjahr 2024 ist insgesamt als negativ zu bewerten.

5. Finanzkennzahlen

Kennzahl	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Steuerquote	64 %	64 %	58 %	74 %	66 %	73 %	48 %
Zuschussquote an verbundenen Unternehmen	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Personalintensität	31 %	33 %	32 %	28 %	29 %	23 %	29 %
Abschreibungsintensität	10 %	9 %	8 %	8 %	8 %	7 %	7 %

Zinslastquote	2 %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %
Reinvestitionsquote	47 %	13 %	21 %	64 %	21 %	78 %	38 %
Fremdkapitalquote	41 %	40 %	41 %	40 %	35 %	36 %	38 %

7. Begründung der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste)

Im Ergebnishaushalt wurden Haushaltsreste in Höhe von T€ 28 in das Folgejahr übertragen. Die Übertragungen beschränken sich hierbei auf die Restmittel aus den Budgets der Schulen und Kindertagesstätten.

Für die Investitionstätigkeit wurden Haushaltsreste in Höhe von T€ 3.254 in das Folgejahr übertragen.

Insgesamt wurden T€ 3.757 als Haushaltseinnahmereste (Kreditermächtigungen) in das Folgejahr übertragen. Mindestens zu übertragen sind:

Nicht gedeckter Saldo aus Investitionstätigkeit	385.682 €
+ Übertrag Haushaltreste für Investitionstätigkeit	3.253.997 €
= notwendiger Übertrag von Kreditermächtigungen	3.639.679 €

Eine detaillierte Darstellung kann der Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (Seite 219) entnommen werden.

8. Prognose für das Haushaltsjahr 2025 und künftige Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage

Der Haushaltsplan 2025 ist nunmehr der siebte Haushalt in Folge, welcher dem Rat mit einem planerischen Defizit zur Entscheidung vorgelegt wird. Rückblickend waren die Jahre 2019 bis 2023 jedoch von hohen Plan-Ist-Abweichungen geprägt. Denn trotz der defizitär vorgelegten Haushalte schlossen die Jahresrechnungen stets mit Überschüssen ab. Diese Planabweichungen waren allerdings ausschließlich auf „Einmaleffekte“, wie außerplanmäßig hohe Gewerbesteuererträge, Buchgewinne aus Grundstücksverkäufen oder Sonderzahlungen während der Corona-Pandemie.

Auch für das Haushaltsjahr 2025 wird ein defizitärer Haushaltsplan vorgelegt. Ursache hierfür sind diverse Unterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen sowie Projekte, welche den Haushalt mit rd. 3,00 Mio. € belasten. Diese Maßnahmen sind zum Teil dringend notwendig, um den Zustand der kommunalen Infrastruktur dauerhaft zu erhalten. Zudem werden auch die Personalaufwendungen tarifbedingt weiter steigen.

Auf der Einnahmeseite zeichnet sich bereits im Haushaltsjahr 2024 ab, dass das Gewerbesteueraufkommen rückläufig ist. Der Planansatz 2024 für die Gewerbesteuer in Höhe von 8,00 Mio. € konnte nicht erreicht werden. Aus Gründen der Vorsichtigkeit wird der Ansatz für die Gewerbesteuer im Haushaltsjahr 2025 deshalb auf 7,20 Mio. € festgesetzt.

Zudem führen finanziell herausfordernde Investitionsvorhaben (u.a. Einrichtung Oberstufe, 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.
(Auszug aus den Abschlussbemerkungen zum Vorbericht des Haushaltsplanes 2025)

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

Der Rat der Stadt Dissen aTW hat beschlossen, die beiden Eigenbetriebe „Stadtwerke Dissen aTW“ und „Abwasserbeseitigungsbetrieb Dissen aTW“ aufzulösen und das Vermögen sowie die Schulden ab dem Haushaltsjahr 2025 im städtischen Haushalt darzustellen. Das führt zu einer veränderten Finanzsituation der Stadt Dissen aTW. 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.

Zum 01.01.2025 gilt die Grundsteuerreform in Niedersachsen. Diese Reform wird sowohl bei der Stadt Dissen aTW als auch bei allen Grundbesitzern zu großen Änderungen führen. Nahezu jede/r Grundbesitzer/in wird zukünftig einen anderen, zum Teil auch höheren Grundsteuerbetrag zahlen müssen. Gesetztes Ziel der Grundsteuerreform aller Beteiligten war und ist die sogenannte Aufkommensneutralität. Das heißt, dass die Gesamtheit der Steuerzahlerinnen und Steuerzahler durch die Reform nicht mehr belastet werden soll als bisher. Das heißt aber auch, dass sich die Steuerbelastung für manche Haushalte vermindern, für andere erhöhen wird. Nach § 7 Abs. 1 des Niedersächsischen Grundsteuergesetzes (NGrStG) ist durch die Gemeinde ein aufkommensneutraler Hebesatz für die Grundsteuer B zu ermitteln. Dieser aufkommensneutrale Hebesatz wurde von der Stadt Dissen aTW ermittelt und eine entsprechende Realsteuerhebesatzung vom Rat der Stadt Dissen aTW beschlossen. Da zum Zeitpunkt der Berechnung des aufkommensneutralen Hebesatzes noch nicht alle Grundsteuermessbescheide vorlagen, kann eine Korrektur des Hebesatzes im Laufe des Jahres 2025 notwendig werden.

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 erneut deutlich an dem Haushaltsjahr 2024, welches durch einen Gewerbesteuereinbruch gekennzeichnet ist. Gesamtwirtschaftliche und konjunkturelle Probleme, wie z.B. die Inflationsrate oder steigende Baukosten, 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 oder geopolitischer Konflikte) sich auf die Produktion der Dissener

Unternehmer und damit auch indirekt auf das Gewerbesteueraufkommen auswirken. Eine stabile Entwicklung ist im Hinblick auf die globale Entwicklung nicht zu erkennen.

Durch einen stetigen Einwohnerzuwachs wird der Bedarf an Betreuungseinrichtungen in naher Zukunft weiter steigen. Zwar liegt die Anzahl der Einwohner auf Basis des Zensus 2022 geringfügig unter der Anzahl der Einwohner auf Basis des fortgeschriebenen Zensus 2011. Allerdings war in den vergangenen Jahren dennoch ein konstanter Einwohnerzuwachs erkennbar. Das führt zu steigenden Kosten der kommunalen Infrastruktur, wie z.B. im Bildungs- und Betreuungsbereich oder bei der Verkehrsinfrastruktur. So 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. Eine Förderzusage für die Entwicklung des Projekts liegt mittlerweile vor. Für das Jahr 2024 werden demnach 90 % der Projekt- und Entwicklungskosten übernommen.

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. Im Hinblick auf die anstehenden Großprojekte ist eine adäquate personelle Besetzung der Verwaltung der Stadt Dissen aTW jedoch unabdingbar.

Daneben belastet auch die mangelnde Konnexität den kommunalen Haushalt. Verzögerte oder gar fehlende Abrechnung durch den Bund oder das Land Niedersachsen führen zu finanziellen Engpässen. Gerade bei der Vielzahl der Aufgaben, welche die Kommunen im Auftrag des Bundes oder des Landes zu erledigen haben, ist eine ausreichende finanzielle Ausstattung 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. Konsumtive Ausgaben und Investitionen werden in den kommenden Jahren nur durch die Aufnahme von Liquiditäts- und Investitionskrediten finanzierbar sein. Eine Tilgung der Schulden ist absehbar nicht möglich. Durch steigende Zinssätze werden auch die Zinsbelastungen zukünftig ansteigen.

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.