

**Bericht über die Prüfung
des Jahresabschlusses
zum 31.12.2022
nebst Lagebericht
der**

Stadt Dorsten

Inhaltsverzeichnis

1. PRÜFUNGSaufTRAG	1
2. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN	1
2.1 Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf	1
2.2 Künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung	2
2.3 sonstige Feststellungen	3
3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG	4
3.1 Gegenstand der Prüfung	4
3.2 Art und Umfang der Prüfung	5
4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG	8
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	8
4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	8
4.1.2 Jahresabschluss	9
4.1.3 Lagebericht	10
4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	10
4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	10
4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen	11
4.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen	11
4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	11
4.2.5 Aufgliederungen und Erläuterungen	11
5. PRÜFUNGserGEBNIS	12
6. ANLAGEN ZUM PRÜFUNGSBERICHT	17

1. PRÜFUNGSaufTRAG

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 der Stadt Dorsten obliegt gemäß § 59 Abs. 3 GO NRW (Gemeindeordnung) i. V. m. § 102 Abs. 1 GO NRW der örtlichen Rechnungsprüfung.

2. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

2.1 Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf

Wir nehmen im Rahmen unserer Prüfung zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister der Stadt Dorsten Stellung. Unsere Stellungnahme ergeht auf der Grundlage unserer eigenen Beurteilung der Lage der Stadt, die wir im Rahmen unserer Prüfung gewonnen haben.

Im Jahresabschluss sowie im Lagebericht zum 31.12.2022 wurden nach unserer Auffassung folgende wesentliche Aussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage der Stadt Dorsten getroffen:

- Die Bilanzsumme der Stadt Dorsten beläuft sich am 31.12.2022 auf 699.792.352,68 € (Vorjahr 693.796.136,65 €).
- Die Ergebnisrechnung 2022 schließt mit einem Jahresüberschuss von 19.554.699,65 € ab. Unter Berücksichtigung der Verrechnung des positiven Saldos aus Zu- und Abgängen von Vermögensgegenständen von 147.522,20 € erhöht sich das Eigenkapital (Allgemeine Rücklage und Ausgleichsrücklage) damit auf 61.463.405,83 €. Der Überschuss bedeutet für die Ergebnisrechnung gegenüber dem Haushaltsplan 2022 eine Verbesserung von 19.293.961,65 €.
- Die Ordentlichen Erträge belaufen sich im Berichtsjahr auf 272,4 Mio. € und überschreiten den Vorjahreswert damit um rd. 21,7 Mio. € (+8,65 %). Sie liegen um rd. 11,7 Mio. € (+4,90 %) über der Planung.
- Die Ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Berichtsjahr auf 249,7 Mio. € und überschreiten den Vorjahreswert damit um rd. 15,2 Mio. € (+6,48 %). Die Steigerung gegenüber der Planung beträgt 9,8 Mio. € (+4,07 %).
- Auch in 2022 wurde der Kurs der Vermeidung einer Netto-Neuverschuldung fortgeführt. So wohl die langfristigen Kredite als auch die Liquiditätskredite konnten abgebaut werden.
- Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag konnte in 2017 vollständig ausgeglichen und erstmals wieder Eigenkapital aufgebaut werden. In 2022 kann der Rücklagenbestand aufgrund

des positiven Jahresergebnisses von 19.554.699,65 € weiter aufgestockt werden. Der gem. § 75 Abs. 3 GO NRW vorgeschriebene Mindestbestand von 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses liegt vor Verrechnung des Saldos aus Vermögensveränderungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO um 179.886,48 € über dem Wert zum 31.12.2021. Dieser Betrag wird der allgemeinen Rücklage zugeführt. Um den verbleibenden Betrag von rd. 19,37 Mio. € kann die Ausgleichsrücklage aufgestockt werden. Der Verrechnungssaldo aus Vermögensveränderungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO von 147.522,20 € wird ebenfalls der allgemeinen Rücklage zugeführt. Damit liegt der Bestand geringfügig über dem Mindestbetrag.

- Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr um knapp 6 Mio. € gestiegen. Die Veränderung der Bilanzsumme auf der Aktivseite ist hauptsächlich durch folgende Vorgänge begründet:
 - Erhöhung des Anlagevermögens (+2,1 Mio. €) ·
 - Erhöhung der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (+3,6 Mio. €)

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen sind die Aussagen zur wirtschaftlichen Lage und zum Geschäftsverlauf nachvollziehbar und plausibel dargelegt und geben insgesamt eine zutreffende Beurteilung der Lage der Stadt wieder.

2.2 Künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Im Lagebericht wurden nach unserer Auffassung folgende wesentliche Aussagen zur künftigen Entwicklung und zu den Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Stadt Dorsten getroffen:

- Die aus den laufenden Verhandlungen zu erwartenden Tarifabschlüsse könnten deutlich oberhalb der im Haushalt 2023 eingestellten Mittel liegen. Hier sind 4 % und für die Folgejahre 3 % berücksichtigt. Risiken ergeben sich aber auch aus der Ausweitung des Stellenplans. Insbesondere die notwendige Ausweitung des Stellenplans, aufgrund immer neuer Aufgaben und aufwachsender gesetzlicher Verpflichtungen, belastet den Haushaltsausgleich zusätzlich.
- Die Zinsen für Investitionskredite sind durchgängig für alle Darlehen für die Restlaufzeit fest vereinbart, so dass es hier kein Zinsänderungsrisiko gibt. Ein erhebliches Haushaltsrisiko bergen jedoch die Zinsen für Liquiditätskredite.
- Die Covid-19-Pandemie wird finanzielle Auswirkungen auf die zukünftigen Haushalte haben. Für das Jahr 2022 konnten 3,3 Mio. € an coronabedingten ordentlichen Erträgen und 2 Mio. € an

coronabedingten ordentlichen Aufwendungen verzeichnet werden, so dass das Jahr 2022 mit einem positiven Ergebnis von etwa 1,3 Mio. € coronabedingten Abweichungen abschließt. Ab 2023 dürften die Belastungen sinken. Das ist auch das letzte Jahr, in dem die Belastungen isoliert werden können.

- Der Krieg in der Ukraine hat wie die COVID-19-Pandemie erhebliche finanzielle Auswirkungen. In 2022 ist eine Ukrainekrieg-bedingte negative Abweichung von knapp 1,6 Mio. € zu verzeichnen. Dabei sind die finanziellen Belastungen aus der Unterbringung Geflüchteter für Dorsten von untergeordneter Bedeutung. Deutlich größere Auswirkungen haben die Energiepreise und die sich mittelbar daraus ergebenden Preissteigerungen in nahezu allen Bereichen (Baupreise, Material, Personalkosten pp.).
- Die schon ... genannten Preissteigerungen haben in 2022 zu einer Verdoppelung der Inflationsrate geführt. Die Preissteigerungen belasten die Bürger_innen erheblich und können letztlich dazu führen, dass diese ihre Steuern und Abgaben nicht mehr bezahlen können und es für die Stadt zu Forderungsausfällen kommt.
- Die von vielen Arbeitgebern bereits seit längerem beklagte Problematik, dass für freie Stellen keine Bewerber zur Verfügung stehen, ist inzwischen auch für die Stadt ein Thema. Die Zahl an qualifizierten Bewerbern bei externen Ausschreibungen lässt deutlich nach. Gerade bei Berufen wo die Stadt in Konkurrenz zur freien Wirtschaft steht, ist das dort höhere Gehaltsniveau sicher ein Grund dafür. Setzt sich diese Tendenz fort, besteht die Gefahr, dass die Stadt aufgrund Personalmangels ihren Leistungskatalog einschränken muss.
- In 2016 wurde mit einem schrittweisen Ausstieg aus den Fremdwährungskrediten begonnen. 2022 wurden Kredite von 16 Mio. CHF zurückgezahlt. Der letzte Fremdwährungskredit wurde am 02.03.2023 abgelöst.

Als Ergebnis unserer Prüfung ist festzustellen, dass die Aussagen im Lagebericht insgesamt die künftige Entwicklung sowie die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend widerspiegeln.

2.3 sonstige Feststellungen

Gemäß § 95 Abs. 5 GO war der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 dem Rat bis zum 31.03.2023 zur Feststellung zuzuleiten. Diese Frist wurde nicht eingehalten.

Nach § 96 Abs. 1 GO war der Jahresabschluss zum 31.12.2022 bis zum 31.12.2023 vom Rat festzustellen. Diese Frist wurde ebenfalls nicht eingehalten.

Nach § 91 GO NRW sind körperliche Vermögensgegenstände grds. durch eine körperliche Bestandsaufnahme zu erfassen. Nähere Regelungen zur Inventur enthalten die §§ 29 und 30 KomHVO NRW. § 30 Abs. 2 KomHVO eröffnet die Möglichkeit, auch für körperliche Vermögensgegenstände eine Buch- oder Beleginventur durchzuführen. Hiervon macht die Stadt Dorsten in weiten Teilen Gebrauch. Unabhängig von dieser Inventurvereinfachung kann auf eine körperliche Bestandsaufnahme nicht verzichtet werden. Nach § 30 Abs. 2 Satz 3 KomHVO NRW soll das Intervall der körperlichen Inventur für bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens fünf Jahre und für unbewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zehn Jahre nicht überschreiten. Diese Fristen werden von der Stadt Dorsten nicht eingehalten.

Die Richtigkeit der unter der Bilanzposition "sonstige Rückstellungen" ausgewiesenen Urlaubsrückstellungen konnte nicht beurteilt werden, da die erforderlichen Auskunfts- und Nachweispflichten, die eine Beurteilung des Sachverhaltes möglich gemacht hätten, von der Verwaltung nicht erbracht werden konnten. Es kann daher nicht ausgeschlossen werden, dass der Jahresabschluss ggf. hätte geändert werden müssen. Eine Auswirkung auf das erteilte Gesamttestat ergibt sich hierdurch jedoch nicht, da eine hieraus evtl. entstehende Abweichung nicht wesentlich wäre.

3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

3.1 Gegenstand der Prüfung

Erstellung, Aufstellung, Inhalt und Ausgestaltung der Buchführung und des Jahresabschlusses liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt Dorsten.

Aufgabe der örtlichen Rechnungsprüfung ist es, auf der Grundlage der durchgeführten pflichtgemäßen Prüfung ein Urteil über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars sowie der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände abzugeben. Dazu haben wir den am 29.11.2023 eingebrachten Entwurf des Jahresabschlusses 2022 einschließlich Anhang, Lagebericht sowie die Inventur, das Inventar und die Übersicht über

die örtlich festgelegten Nutzungsdauern geprüft.

Im Rahmen des gesetzlichen Prüfungsauftrages soll die Prüfung feststellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Dorsten unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und der Vorschriften der Gemeindeordnung NRW vermittelt wird.

Die Prüfung des Jahresabschlusses erstreckt sich auch darauf, ob die sonstigen gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet worden sind.

Die Aufdeckung strafrechtlicher Tatbestände war nicht Gegenstand der Prüfung des Jahresabschlusses.

Prüfungsfeststellungen sind der Verwaltungsleitung mitgeteilt und von dieser teilweise anerkannt worden. Verstöße, die einer besonderen Berichterstattung an dieser Stelle bedürfen, wurden nicht festgestellt. Es wird hinsichtlich der Feststellungen, welche sich im Rahmen der Prüfung ergeben haben und nicht ausgeräumt werden konnten auf Punkt 2.3 des Berichtes verwiesen.

3.2 Art und Umfang der Prüfung

Die Prüfung wurde nach § 102 GO NRW in Anlehnung an die vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) aufgestellten Grundsätze zur Abschlussprüfung vorgenommen. Gemäß diesen Leitlinien wurde die Prüfung so geplant und durchgeführt, dass ein hinreichend sicheres Urteil darüber abgegeben werden kann, ob der Jahresabschluss, der Anhang und der Lagebericht frei von wesentlichen Mängeln sind.

Auf der Grundlage eines risikoorientierten Prüfungsansatzes haben wir eine am Risiko der Stadt Dorsten ausgerichtete Prüfungsstrategie entwickelt. Diese basiert auf einer Einschätzung des rechtlichen und wirtschaftlichen Umfelds, einer grundsätzlichen Einschätzung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und Auskünften über die wesentlichen Ziele, Strategien und wirtschaftlichen Risiken der Kommune. Das darauf aufbauende prüffeldbezogene Prüfungs-

programm bestimmt auf Grundlage der festgestellten Risikofaktoren unter Einbeziehung des internen Kontrollsystems der Stadt die Prüfungsschwerpunkte sowie die Art und den Umfang der Prüfungshandlungen.

Die Abschlussprüfung schließt eine stichprobengestützte Prüfung der Nachweise für die Bilanzierung und die Angaben im Jahresabschluss ein. Sie beinhaltet die Prüfung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und wesentlicher Einschätzungen des Bürgermeisters sowie eine Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses.

Die Prüfung umfasst aussagebezogene einzelfallorientierte Prüfungshandlungen sowie Aufbau- und Funktionsprüfungen; die angewandten Verfahren zur Auswahl der risikoorientierten Prüfungshandlungen basieren auf einer bewussten Auswahl bzw. zum Teil auf mathematisch statistischen Verfahren.

Die Prüfungsstrategie des risikoorientierten Prüfungsansatzes hat zu folgenden Schwerpunkten des Prüfungsprogramms geführt:

- Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindl. Leistungsfähigkeit (Bilanzposition 0)
 - Sachanlagevermögen, Anlagen im Bau
 - Forderungen
 - Liquide Mittel
 - Eigenkapital
 - Passive Rechnungsabgrenzung
 - Sonderposten
 - Rückstellungen
 - sonstige Verbindlichkeiten
 - Finanz- und Ergebnisrechnung (Abgleich)
 - Anhang
 - Lagebericht
-

Art, Umfang und zeitlicher Ablauf der einzelnen Prüfungshandlungen sowie der Einsatz der Mitarbeiter wurden im Hinblick auf diese Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung der Risikoeinschätzung sowie der Wesentlichkeit bestimmt.

Die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände wurde auf Grundlage der vom Innenministerium bekannt gegebenen Abschreibungstabelle unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse erstellt. Wir haben uns davon überzeugt, dass die Bestimmung der Nutzungsdauer so vorgenommen wurde, dass eine Stetigkeit für künftige Festlegungen von Abschreibungen gewährleistet wird.

Saldenbestätigungen für die am Abschlusstichtag erfassten Forderungen haben wir nicht eingeholt, weil nach Art der Erfassung, Verwaltung und Abwicklung der Forderungen ihr Nachweis auf andere Weise zuverlässig erbracht werden konnte.

Bankbestätigungen von Kreditinstituten wurden zum 31.12.2022 eingeholt.

Die zutreffende Ermittlung der Rückstellungshöhe wurde durch eine stichprobenhafte Prüfung der Berechnungen und eine kritische Beurteilung der vorgenommenen Schätzungen geprüft. Ebenso wurden die Rückstellungen auf ihre Vollständigkeit hin untersucht. Hierzu hat die örtliche Rechnungsprüfung auf Erkenntnisse aus den unterjährigen Visaprüfungen zurückgegriffen.

Zur Prüfung der Pensionsrückstellungen lagen der örtlichen Rechnungsprüfung die Ergebnisse des versicherungsmathematischen Gutachtens der kvw Münster von der Heubeck AG vom 09.02.2023 zum 31.12.2022 vor. Auf Grund der Einschätzung der Qualifikation des Sachverständigen sowie der Beurteilung von Art und Umfang dessen Tätigkeit hat sich die örtliche Rechnungsprüfung bei der Prüfung auf dessen Arbeitsergebnisse gestützt.

Innerhalb des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems wurden zuletzt im Rahmen des Jahresabschlusses 2021, der mit Datum vom 28.07.2023 testiert wurde, Aufbau- und Funktionsprüfungen insbesondere im Bereich Rechnungswesen, wirtschaftliche Hilfen nach dem SGB XII, Immobilienverwaltung und Betriebskosten Kindertagesstätten durchgeführt. Aufgrund der zeit-

lichen Nähe zur Prüfung des Jahresabschluss 2021 sowie der Erkenntnisse aus den genannten IKS-Prüfungen und der laufenden unterjährigen Visaprüfungen hat die örtliche Rechnungsprüfung der Stadt Dorsten aus wirtschaftlichen Erwägungen auf eine erneute Aufbau- und Funktionsprüfung zum Jahresabschluss 2022 verzichtet.

Wir sind der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für das Prüfungsurteil bildet.

Ausgangspunkt der Prüfung war der geprüfte und unter dem Datum vom 28.07.2023 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 der Stadt Dorsten.

Alle erbetenen Aufklärungen und Nachweise - mit Ausnahme der Nachweise zur Ermittlung der Urlaubsrückstellungen - wurden durch die Verwaltungsleitung erteilt. Herr Bürgermeister Stockhoff hat die Vollständigkeit des Jahresabschlusses am 10.05.2024 schriftlich bestätigt.

4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Nach den Prüfungsfeststellungen gewährleistet der auf Grundlage des NKF-Kontenrahmens erstellte und im Berichtsjahr angewandte Kontenplan eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungstoffes.

Die Geschäftsvorfälle wurden vollständig, fortlaufend und zeitgerecht erfasst. Die Belege wurden ordnungsgemäß angewiesen, ausreichend erläutert und übersichtlich abgelegt. Die Zahlen der Vorjahresbilanz wurden richtig im Berichtsjahr vorgetragen. Der Jahresabschluss wurde aus der Buchführung zutreffend entwickelt und von der Stadt Dorsten aufgestellt.

Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem gewährleistet grundsätzlich eine vollständige, richtige und zeitnahe Erfassung, Verarbeitung und Aufzeichnung der Daten der Rechnungsle-

gung.

Die Bestandsnachweise der Vermögensgegenstände, des Eigenkapitals, der Schulden, der Rückstellungen, der Sonderposten, der Bilanzierungshilfen und der Rechnungsabgrenzungsposten sind erbracht.

Wir haben bei der Prüfung keine Sachverhalte festgestellt, die vermuten ließen, dass die von der Stadt Dorsten getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen nicht geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT Systeme zu gewährleisten.

Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen nach unserer Feststellung den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung und Jahresabschluss.

4.1.2 Jahresabschluss

Die Vermögensrechnung (Bilanz), die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung sowie die Teilrechnungen sind den gesetzlichen Vorschriften entsprechend gegliedert. Die Vermögensgegenstände und die Schulden sowie das Eigenkapital, die Sonderposten und die Rechnungsabgrenzungsposten wurden im Wesentlichen nach den gesetzlichen Bestimmungen sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung angesetzt und bewertet, für erkennbare Risiken wurden Rückstellungen in ausreichendem Maße gebildet.

Der Anhang enthält gem. § 45 KomHVO NRW (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen) die notwendigen Erläuterungen der Vermögensrechnung (Bilanz), der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung, insbesondere die von der Stadt Dorsten angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze, sowie die sonstigen Pflichtangaben. Ihm sind entsprechend § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ein Anlagenspiegel, Forderungsspiegel, Verbindlichkeitspiegel sowie ein Eigenkapitalsspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beigefügt, die den gesetzlichen Anforderungen entsprechen.

Wir kommen zu dem Ergebnis, dass der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet worden ist und den gesetzlichen Vorschriften, den ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen entspricht.

4.1.3 Lagebericht

Die Verwaltung hat im Lagebericht die wichtigsten Daten der Aktiva und Passiva aufgeführt, die Ergebnis- und Finanzrechnung analysiert und in einem Ausblick die Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Gemeinde dargestellt.

Der Lagebericht entspricht nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen den gesetzlichen Vorschriften.

Die Prüfung ergab, dass der Lagebericht

- mit dem Jahresabschluss sowie den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht,
- insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt Dorsten vermittelt,
- die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend darstellt,
- alle weiteren nach § 49 KomHVO NRW erforderlichen Angaben und Erläuterungen enthält.

Uns sind keine (weiteren) nach Schluss des Haushaltsjahres eingetretenen Vorgänge von besonderer Bedeutung bekannt geworden, über die zu berichten wäre.

4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Die Prüfung hat zu keinen wesentlichen Einwendungen geführt. Nach unserer Überzeugung vermittelt der Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Kommunen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune.

4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Es wird auf die Angaben im Anhang des Jahresabschlusses der Stadt Dorsten verwiesen.

4.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert angewandt.

4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Im Berichtsjahr waren folgende sachverhaltsgestaltende Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses zu verzeichnen:

Im Jahr 2022 sind außergewöhnliche Belastungen durch die COVID-19-Pandemie sowie den Ukrainekrieg entstanden. Diese Belastungen werden im Jahresabschluss 2022 neutralisiert. Hierzu sieht das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) vor, dass die Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingebucht und in der Bilanz als Bilanzierungshilfe gesondert aktiviert wird. Insoweit wird die Vermögens- und Ertragslage verbessert dargestellt. Durch die Auflösung der Bilanzierungshilfe in den Folgejahren werden die Belastungen in die Folgeperioden verschoben.

Da das NKF-CUIG der Verwaltung einen breiten Ermessensspielraum hinsichtlich der zu isolierenden Sachverhalte eröffnet, bezog sich die Prüfung ausschließlich auf die tatsächlich in die Bilanzierungshilfe eingeschlossenen Sachverhalte und deren sachlich sowie rechnerisch nachvollziehbare Wertermittlung, nicht aber auf die Vollständigkeit aller möglicherweise isolierbaren Kosten im Berichtsjahr.

4.2.5 Aufgliederungen und Erläuterungen

Von Aufgliederungen und Erläuterungen wurde an dieser Stelle abgesehen, da sie nicht zum Verständnis der Gesamtaussage des Jahresabschlusses erforderlich sind.

5. PRÜFUNGSERGEBNIS

Bestätigungsvermerk der örtlichen Rechnungsprüfung zum Jahresabschluss 2022 der Stadt Dorsten

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Dorsten – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadt Dorsten für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft. Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie unter Berücksichtigung der unter Punkt 4.2.4 genannten Besonderheiten ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Stadt Dorsten zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt Dorsten. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW in Verbindung mit § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB (Handelsgesetzbuch) erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW)

festgestellten Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. In Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften sind wir unabhängig von der Stadt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung des Bürgermeisters und des Vertretungsorgans für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der Bürgermeister ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der Bürgermeister dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben, zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben. Außerdem ist der Bürgermeister verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können. Das Vertretungsorgan ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lagebe-

richts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist. Diese Zielsetzung erstreckt sich auch darauf, ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Der erteilte Bestätigungsvermerk beinhaltet unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) aufgestellten Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfungen durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen. Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten inter-

nen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Stadt abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem Bürgermeister angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem Bürgermeister dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Erfüllung der Aufgaben nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem Bürgermeister dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise

vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem Bürgermeister zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen. Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Dorsten, den 10.05.2024



Hubertus Nindrup
Leiter der örtlichen Rechnungsprüfung

6. ANLAGEN ZUM PRÜFUNGSBERICHT

Jahresabschluss 2022 der Stadt Dorsten nebst Anhang und Lagebericht



Stadt Dorsten



JAHRESABSCHLUSS



Jahresabschluss 31.12.2022

Inhaltsverzeichnis	Seite
<u>Lagebericht zum Jahresabschluss 31.12.2022</u>	3
<u>Jahresabschluss</u>	20
<u>Bilanz zum 31.12.2022</u>	21
<u>Ergebnisrechnung für den Zeitraum 01.01.2022 bis 31.12.2022</u>	24
<u>Finanzrechnung für den Zeitraum 01.01.2022 bis 31.12.2022</u>	26
<u>Anhang zum Jahresabschluss 2022</u>	28
Erläuterungen zur Bilanz	30
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	58
Erläuterungen zur Finanzrechnung	71
<u>Sonstige Angaben (z.B. gem. § 45 Abs. 2 KomHVO)</u>	81
<i>Übersicht 1</i> Übersicht der Haushaltsbelastung durch die COVID-19-Pandemie und den Ukraine-Krieg	82
<i>Übersicht 2</i> Übersicht über die noch nicht erhobenen Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen gem. § 45 Abs. 2 Ziffer 7 KomHVO	84
<i>Übersicht 3</i> Übersicht über die Kurse der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen gem. § 45 Abs. 2 Ziffer 8 KomHVO	85
<i>Übersicht 4</i> Übersicht über Verträge mit erheblichen finanziellen Verpflichtungen	87
Übersicht 5 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen der Stadt Dorsten	93
Übersicht 6 Übersicht über die Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2022	94
Übersicht 7 Übersicht über die Kostenunterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen gem. § 44 Abs. 6 KomHVO	95
Übersicht 8 Übersicht über die Rückstellungen für drohende Verluste gem. § 45 Abs. 2 Satz 3 KomHVO	96
Übersicht 9 Übersicht über die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gem. § 37 Abs. 4 KomHVO	97
<u>Anlagen zum Anhang</u>	98
<i>Anlage 1</i> Entwicklung des Eigenkapitals	99
<i>Anlage 2</i> Abschreibungstabelle der Stadt Dorsten	100
<i>Anlage 3</i> Anlagenspiegel	105
<i>Anlage 4</i> Forderungsspiegel	109
<i>Anlage 5</i> Verbindlichkeitspiegel	110
<i>Anlage 6</i> Sonderpostenspiegel	111
<i>Anlage 7</i> Übersicht über die zum Ende des Jahres übertragenen Ermächtigungen gem. § 22 Abs. 4 KomHVO	112
<i>Anlage 8</i> Mitglieder des Verwaltungsvorstandes	114
<i>Anlage 9</i> Mitglieder des Rates	116
<u>Teilrechnungen für den Zeitraum 01.01.2022 bis 31.12.2022</u>	119

Lagebericht

zum Jahresabschluss zum 31.12.2022

1. Ergebnisüberblick

Die Bilanzsumme der Stadt Dorsten beläuft sich am 31.12.2022 auf 699.792.352,68 € (Vorjahr 693.796.136,65 €).

Die Ergebnisrechnung 2022 schließt mit einem Jahresüberschuss von 19.554.699,65 € ab. Unter Berücksichtigung der Verrechnung des positiven Saldos aus Zu- und Abgängen von Vermögensgegenständen von 147.522,20 € erhöht sich das Eigenkapital (Allgemeine Rücklage und Ausgleichsrücklage) damit auf 61.463.405,83 €.

Der Überschuss bedeutet für die Ergebnisrechnung gegenüber dem Haushaltsplan 2022 eine Verbesserung von 19.293.961,65 €.

Der Plan-Ist-Vergleich in seiner Gesamtbetrachtung:

Bezeichnung	Plan 2022 EUR	Ist 2022 EUR	Abweichung EUR	Abweichung %
Erträge	244.998.910,00	273.688.867,87	28.689.957,87	11,71%
Aufwendungen	244.738.172,00	254.134.168,22	9.395.996,22	3,84%
Ergebnis	260.738,00	19.554.699,65	19.293.961,65	7399,75%

Die Finanzrechnung 2022 schließt - ohne Berücksichtigung des Saldos aus Aufnahme und Tilgung von Liquiditätskrediten - mit einem Überschuss von 12.117.357,23 € ab. Gegenüber der Haushaltsplanung ergibt sich damit eine Verbesserung von 4.022.289,23 €.

2. Ertrags-, Finanz-, Vermögens und Schuldenlage

2.1 Ertragslage

2.1.1 Entwicklung der Ordentlichen Erträge

Die Ordentlichen Erträge belaufen sich im Berichtsjahr auf 272,4 Mio. € und überschreiten den Vorjahreswert damit um rd. 21,7 Mio. € (+8,65 %). Sie liegen um rd. 11,7 Mio. € (+4,90 %) über der Planung.

Ertragsarten	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Steuern u. ähnl. Abgaben	94.477.330,00	107.255.905,99	102.571.163,19	4.684.742,80
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	80.318.770,00	83.371.042,86	80.011.325,57	3.359.717,29
Sonstige Transfererträge	883.640,00	1.441.227,54	2.082.065,92	- 640.838,38
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	42.178.400,00	41.686.162,44	39.551.382,51	2.134.779,93
Privatrechl. Leistungsentgelte	3.280.200,00	3.591.497,98	3.032.371,98	559.126,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	12.354.400,00	15.433.633,84	13.953.160,30	1.480.473,54
Sonstige ordentl. Erträge	5.294.500,00	19.521.531,82	9.449.728,51	10.071.803,31
Aktivierte Eigenleistungen	220.000,00	105.426,34	63.852,53	41.573,81
Erträge insgesamt	239.007.240,00	272.406.428,81	250.715.050,51	21.691.378,30

Sowohl gegenüber der Planung als auch gegenüber dem Vorjahresergebnis gibt es zum Teil deutliche Abweichungen. Insbesondere im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben (insb. Gewerbesteuer von 37,6 Mio. €), und der sonstigen ordentlichen Erträge (insb. Auflösung von Rückstellungen von 11,6 Mio. €) kommt es hier zu deutlich höheren Mehrerträgen. Nähere Erläuterungen dazu finden sich im Anhang unter V. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung zum Jahresabschluss 31.12.2022.

2.1.2 Entwicklung der Ordentlichen Aufwendungen

Die Ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Berichtsjahr auf 249,7 Mio. € und überschreiten den Vorjahreswert damit um rd. 15,2 Mio. € (+6,48 %). Die Steigerung gegenüber der Planung beträgt 9,8 Mio. € (+4,07 %).

Aufwandsarten	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Personalaufwendungen	61.603.400,00	60.866.314,82	55.399.857,81	5.466.457,01
Versorgungsaufwendungen	6.599.497,00	6.984.668,81	8.483.959,47	- 1.499.290,66
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	49.856.350,00	52.718.090,80	46.746.299,93	5.971.790,87
Bilanzielle Abschreibungen	15.184.200,00	15.787.306,15	15.880.859,56	- 93.553,41
Transferaufwendungen	100.935.025,00	104.506.893,73	100.990.375,62	3.516.518,11
Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.769.700,00	8.857.138,19	7.025.380,82	1.831.757,37
Aufwendungen insgesamt	239.948.172,00	249.720.412,50	234.526.733,21	15.193.679,29

Bei den Personalaufwendungen gibt es gegenüber dem Plan eine Verringerung von rd. 0,7 Mio. € (-1,2 %). Hier blieben überwiegend die Tarifentgelte hinter der Planung zurück.

Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen liegt um rd. 2,8 Mio. € (+5,74 %) über dem Planansatz. Allein 1,1 Mio. € davon entfallen auf Aufwendungen in Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie und rd. 1,8 Mio. € entfallen auf Ukrainekrieg-bedingte Aufwendungen. Der weitere Mehraufwand verteilt sich auf eine Vielzahl von Bereichen.

Die bilanziellen Abschreibungen liegen mit knapp 600.000 € über dem Plan. Darin enthalten sind Abschreibungen im Bereich der technischen Anlagen und Maschinen sowie Straßen, die den Großteil dieser Abweichung ausmachen.

Die Transferaufwendungen bewegen sich mit einem Ergebnis von 104,5 Mio. € um ca. 3,6 Mio. € über der Planung. Mehraufwendungen gibt es u.a. bei den Rückzahlungen der Zuwendungen vom Land. Dabei handelt sich u.a. um nicht ausgeschöpfte Zuwendungen für „Aufholen nach Corona“ und Zuwendungen für den sozialen und schulischen Bereich. Daneben erstrecken sich weitere größere Abweichungen im Bereich der Transferaufwendungen für die Vollzeitpflege und für Leistungen für die Jugendhilfe außerhalb von Erziehungseinrichtungen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen im Ergebnis 2022 um 3 Mio. € (+53,51 %) höher als geplant aus. Die Mehraufwendungen gegenüber der Planung resultieren vor allem aus Wertberichtigungen von rd. 2,8 Mio. €.

2.2 Finanzlage

2.2.1 Gesamtfinanzrechnung

Der Finanzhaushalt gibt eine Übersicht über die Zahlungsströme. Der Unterschied zum Ergebnishaushalt besteht also darin, dass hier die nichtzahlungswirksamen Vorgänge, insbesondere die Rückstellungen, die Auflösung von Sonderposten und Abschreibungen keine Berücksichtigung finden.

Die Finanzrechnung ist ein Abbild der finanziellen Lage der Stadt und ist mit der Cash-flow-Rechnung im Unternehmen vergleichbar.

Für die Finanzrechnung 2022 ergibt der Plan-Ist-Vergleich folgendes Bild:

Bezeichnung	Finanzplan EUR	Finanzrechnung EUR	Abweichung	
			in €	in %
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	233.099.540,00 €	249.715.540,08 €	16.616.000,08 €	7,13%
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.625.300,00 €	14.709.089,13 €	- 7.916.210,87 €	-34,99%
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	14.240.160,00 €	1.730,00 €	- 14.238.430,00 €	-99,99%
Summe der Einzahlungen ohne Liquiditätskredite	269.965.000,00 €	264.426.359,21 €	- 5.538.640,79 €	-2,05%
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	222.089.972,00 €	227.701.551,34 €	5.611.579,34 €	2,53%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.131.960,00 €	17.120.086,29 €	- 15.011.873,71 €	-46,72%
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	7.648.000,00 €	7.487.364,35 €	- 160.635,65 €	-2,10%
Summe der Auszahlungen	261.869.932,00 €	252.309.001,98 €	- 9.560.930,02 €	-3,65%
Aufnahme von Liquiditätskrediten	- €	- €	- €	0,00%
Tilgung von Liquiditätskrediten	- €	15.461.925,01 €	15.461.925,01 €	100,00%
Liquiditätskredite	- €	- 15.461.925,01 €	- 15.461.925,01 €	100,00%
Anfangsbestand an Finanzmitteln	- €	437,18 €	30.923.850,02 €	100,00%
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	- €	- 478.458,44 €	- 46.385.775,03 €	100,00%
Liquide Mittel	8.095.068,00 €	- 3.822.589,04 €	- 11.917.657,04 €	147,22%

Die Finanzrechnung zeigt, dass die Stadt Liquiditätskredite von ca. 15 Mio. € ablösen konnte.

2.2.2 Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

Einzahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ 2021
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.491.000,00	12.994.980,77	15.052.845,62	- 2.057.864,85
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	270.000,00	748.667,40	725.432,87	23.234,53
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	460.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00
Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	3.404.300,00	765.440,96	1.971.350,51	- 1.205.909,55
Einzahlungen gesamt	22.625.300,00	14.709.089,13	17.749.629,00	- 3.040.539,87

Die Zuwendungen für Investitionen liegen mit 5,5 Mio. € hinter der Planung 2022 (-29,72%) zurück. Das negative Ergebnis hängt mit den großen Förderprojekten zusammen. Für Wir Machen Mitte wurden deutlich mehr Zuwendungen eingeplant, als vereinnahmt wurden.

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen handelt es sich im Wesentlichen um Grundstücksveräußerungen.

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen handelt es sich um eine Rückzahlung eines Darlehens von Windor für das Baugebiet Rhade.

Die Erschließungsanlagen wurden nicht wie geplant ausgebaut, damit konnten entsprechend weniger Erschließungsbeiträge veranlagt werden.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

Auszahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	250.000,00	93.737,13	241.407,63	- 147.670,50
Baumaßnahmen	22.730.460,00	11.695.647,41	17.645.453,67	- 5.949.806,26
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.449.300,00	4.169.972,64	3.462.352,85	707.619,79
Erwerb von Finanzanlagen	4.702.200,00	1.159.089,21	1.675.264,80	- 516.175,59
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	1.639,90	0,00	1.639,90
Auszahlungen insgesamt	32.131.960,00	17.120.086,29	23.024.478,95	- 5.904.392,66

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen liegen im Ergebnis 11 Mio. € (-48,55%) unterhalb der Kalkulation für 2022. Ursache sind - wie in den Vorjahren - nicht oder nur zum Teil umgesetzte Maßnahmen. Vielfach blieb der Stand der Planungen / der Baufortschritt hinter den Erwartungen zurück.

2.2.3 Finanzierungstätigkeit

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

Einzahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Tilgung von Lohn-/ Gehaltsvorschüssen	8.000,00	1.730,00	1.792,00	-62,00
Tilgung Arbeitgeberdarlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionskredite des Landes	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionskredite bei Kreditinstituten	14.232.160,00	0,00	5.700.000,00	-5.700.000,00
Sonderprojekte - Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00
Umschuldung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderprojekte - Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquiditätskredite	0,00	0,00	30.000.000,00	-30.000.000,00
Einzahlungen insgesamt	14.240.160,00	1.730,00	35.701.792,00	- 35.700.062,00

Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

Auszahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2021/ Ist 2021
Gewährung von Lohn-/ Gehaltsvorschüssen	8.000,00	6.700,00	0,00	6.700,00
ordentliche Tilgung von Investitionskrediten des Landes	340.000,00	332.017,47	108.250,52	223.766,95
Umschuldung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	7.300.000,00	7.148.646,88	7.624.411,37	-475.764,49
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	15.461.925,01	58.044.862,52	-42.582.937,51
Auszahlungen insgesamt	7.648.000,00	22.949.289,36	65.777.524,41	- 42.828.235,05

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit – ohne Liquiditätskredite – beträgt rd. - 7,5 Mio. €.

	Ist 2022 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	1.730,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	7.487.364,35
	- 7.485.634,35

Auch in 2022 wurde der Kurs der Vermeidung einer Netto-Neuverschuldung fortgeführt. Sowohl die langfristigen Kredite als auch die Liquiditätskredite konnten abgebaut werden.

2.3 Vermögens- und Schuldenlage

2.3.1 Aktiva

AKTIVA	2022 EUR	Anteil in % (gerundet)	2021 EUR	Anteil in % (gerundet)
0. Aufwendungen für den Erhalt der gemeindl. Leistungsfähigkeit	7.239.190,98	1,03%	6.989.332,12	1,01%
1. Anlagevermögen	634.196.667,58	90,62%	632.101.552,63	91,11%
2. Umlaufvermögen	48.409.655,02	6,92%	48.386.504,35	6,97%
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	9.946.839,10	1,43%	6.318.747,55	0,91%
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Summe Aktiva	699.792.352,68	100,00%	693.796.136,65	100,00%

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr um knapp 6 Mio. € gestiegen.

Die Veränderung der Bilanzsumme auf der Aktivseite ist hauptsächlich durch folgende Vorgänge begründet:

- Erhöhung des Anlagevermögens (+2,1 Mio. €)
- Erhöhung der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (+3,6 Mio. €)

2.3.1.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen stellt 90,62 % der Aktiva dar. Innerhalb des Anlagevermögens bilden die Sachanlagen mit rund 86,16 % des Gesamtvermögens den wertmäßig größten Posten. Hierzu zählen:

- unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- Infrastrukturvermögen
- sonstiges Sachanlagevermögen (Kunstgegenstände, Maschinen, Betriebs- und Geschäftsausstattung)

2.3.1.2 Umlaufvermögen

Der Bestand an liquiden Mitteln der bei der Stadtkasse geführten Girokonten von insgesamt rd. 24,5 Mio. € verteilt sich im Wesentlichen auf drei Geldinstitute. Die Splittung erfolgt, um die Zahlung von Verwarentgelten („Strafzinsen“) bei zu hohen Guthaben in Grenzen zu halten.

2.3.2 Passiva

Passiva	2022 EUR	Anteil in % (gerundet)	2021 EUR	Anteil in % (gerundet)
1. Eigenkapital	61.463.405,83	8,78%	41.761.183,98	6,02%
2. Sonderposten	178.984.916,00	25,57%	177.738.916,07	25,62%
3. Rückstellungen	149.344.980,80	21,34%	152.258.274,72	21,95%
4. Verbindlichkeiten	290.812.622,51	41,56%	305.478.627,79	44,03%
5. Passive Rechnungsabgrenzung	19.186.427,54	2,75%	16.559.134,09	2,39%
Summe Passiva	699.792.352,68	100,00%	693.796.136,65	100,00%

2.3.2.1 Eigenkapital

Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag konnte in 2017 vollständig ausgeglichen und erstmals wieder Eigenkapital aufgebaut werden.

In 2022 kann der Rücklagenbestand aufgrund des positiven Jahresergebnisses von 19.554.699,65 € weiter aufgestockt werden.

Der gem. § 75 Abs. 3 GO NRW vorgeschriebene Mindestbestand von 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses liegt vor Verrechnung des Saldos aus Vermögensveränderungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO um 179.886,48 € über dem Wert zum 31.12.2021.

Dieser Betrag wird der allgemeinen Rücklage zugeführt. Um den verbleibenden Betrag von rd. 19,37 Mio. € kann die Ausgleichrücklage aufgestockt werden. Der Verrechnungssaldo aus Vermögensveränderungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO von 147.522,20 € wird ebenfalls der allgemeinen Rücklage zugeführt. Damit liegt der Bestand geringfügig über dem Mindestbetrag.

2.3.2.2 Sonderposten

Die Sonderposten erhöhen sich um rd. 1,2 Mio. €. Rückgängen bei den Sonderposten für Zuwendungen (-1,5 Mio. €) und sonstigen Sonderposten (-215 T€) stehen Zugänge bei den Sonderposten für Beiträge (+2 Mio. €) und für den Gebührenaussgleich (+976 T€) gegenüber.

2.3.2.3 Rückstellungen

Die Rückstellungen haben sich im abgelaufenen Geschäftsjahr um 2,9 Mio. € verringert. Zugängen von rd. 5 Mio. € für die Pensionsrückstellungen und rd. 700 T€ für neu gebildete Instandhaltungsrückstellungen stehen Rückgänge bei den sonstigen Rückstellungen von rd. 8,7 Mio. € gegenüber. Näheres dazu siehe Ziffer 4.2.

2.3.2.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 14,7 Mio. € verringert. Innerhalb der einzelnen Positionen haben sich folgende größere Veränderungen ergeben:

- Verringerung der Investitionskredite (-7,37 Mio. €)
- Verringerung der Liquiditätskredite (-15,18 Mio. €)
- Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (+1,47 Mio. €)
- Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (+1,95 Mio. €)
- Erhöhung der Erhaltenen Anzahlungen (+5,14 Mio. €)

Die Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung ergeben sich aus diversen Buchungen. Darunter fallen u.a. Jahresrechnungen für Strom, Wasser, Versicherungen sowie Lieferungen und Leistungen für das Förderprojekt Wir machen Mitte.

Die höheren Verbindlichkeiten aus Transferleistungen resultieren im Wesentlichen aus dem noch nicht abgerufenen erhöhten Verlustausgleich für den Bäderbetrieb und den bis zum Jahresende von der Entwicklungsgesellschaft Wulfen noch nicht abgerufenen Fördermitteln für den Abriss des Wulfener Marktes.

Die Erhöhung der erhaltenen Anzahlungen ergibt sich aus einer Steigerung der erhaltenen Anzahlungen für Förderprojekte vom Land (wie z.B. Wir machen Mitte, Digitale Infrastruktur Schulen) von insgesamt 6,6 Mio.€, von privaten Unternehmen i.H.v. rd. 400.000 € und der Investitionszuschüsse von rd. 937.000 €.

3. Überblick über die wirtschaftliche Lage anhand des NKF-Kennzahlenset

Zur Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage hat das Ministerium für Inneres und Kommunales (MIK) in gemeinsamer Arbeit mit den Aufsichtsbehörden und der Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) ein NKF-Kennzahlenset erarbeitet. Darin sind die Kennzahlen zusammengefasst, die die Aufsichtsbehörden für ihre Prüfung für relevant und aussagekräftig halten.

Für den vorliegenden Jahresabschluss 2022 werden nachstehend folgende Kennzahlen dargestellt:

Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation							
Kennzahl	Definition		2022	2021	2020		
Aufwandsdeckungsgrad	ordentliche Erträge	=	272.406.428,81	=	109,08%	106,90%	105,22%
	ordentliche Aufwendungen		249.720.412,50				
Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad von 100 % bildet immer den Haushaltsausgleich durch ein ordentliches Ergebnis ab. Optimal ist ein Wert von 100 % oder größer.							
Eigenkapitalquote I	Eigenkapital (Pos. 1)	=	61.463.405,83	=	8,78%	6,02%	3,60%
	Gesamtkapital (Bilanzsumme)		699.792.352,68				
Die Eigenkapitalquote I zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher diese Quote, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.							
Eigenkapitalquote II	Eigenkapital + Sonderposten aus Zuwendungen u. Beiträgen	=	227.657.758,64	=	32,53%	29,90%	28,12%
	Gesamtkapital		699.792.352,68				
Hier werden zusätzlich die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeordnet, da es sich hierbei um Beiträge handelt, die in der Regel nicht zurückzahlen und nicht zu verzinsen sind.							
Fehlbetragsquote	negatives Jahresergebnis	=	-	=	0,00%	0,00%	0,00%
	Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage		-				
Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen evtl. Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Aufgrund gesetzlicher Regelungen bezieht sich diese Kennzahl nur auf die Allgemeine Rücklage und die Ausgleichsrücklage. Bei einem ausgeglichenen Haushalt beträgt die Fehlbetragsquote 0% (systemimmanenter Zielwert).							
Überschussquote	positives Jahresergebnis	=	-	=	0,00%	0,00%	0,00%
	Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage		-				
Sofern es sich um eine überschuldete Kommune handelt, sollte bei einem ausgeglichenen Haushalt statt einer Fehlbetragsquote eine Überschussquote erwirtschaftet werden, um die bilanzielle Überschuldung zu beseitigen.							
Fremdkapitalquote	Fremdkapital (Pos. 3 und 4)	=	440.157.603,31	=	62,90%	65,98%	67,99%
	Gesamtkapital		699.792.352,68				
Die Fremdkapitalquote zeigt den prozentualen Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital an. Sie beschreibt wie viel Prozent des Gesamtkapitals nicht durch Eigenmittel finanziert wurde, sondern durch externe Geldgeber.							

Kennzahlen zur Vermögenslage							
Kennzahl	Definition		2022	2021	2020		
Abschreibungsintensität	Bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen	=	$\frac{15.787.306,15}{249.720.412,50}$	=	6,32%	6,77%	6,67%
	ordentliche Aufwendungen		249.720.412,50				
Verhältnis der Abschreibungen zu den ordentlichen Gesamtaufwendungen. Hier wird dargestellt, welcher Anteil der Aufwendungen nicht beeinflussbar ist. Eine niedrige Abschreibungsintensität bedeutet allerdings nicht automatisch, dass eine Kommune kein Anlagevermögen besitzt, da bestimmte Anlagegegenstände bereits abgeschrieben sein können, obwohl sie noch ihren Zweck voll und ganz erfüllen.							
Anlagenintensität	Anlagevermögen (Pos. 1)	=	$\frac{634.196.667,58}{699.792.352,68}$	=	90,63%	91,11%	91,67%
	Gesamtvermögen		699.792.352,68				
Die Anlagenintensität zeigt den Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen.							
Drittfinanzierungsquote	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	=	$\frac{6.172.529,54}{15.787.306,15}$	=	39,10%	49,15%	46,23%
	Bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen		15.787.306,15				
Hier werden die bilanziellen Abschreibungen in Verhältnis zu den gebildeten Sonderposten (Auflösung von Zuschüssen und Zuweisungen) gesetzt, um darzustellen in welchem Maße die Belastung durch Abschreibungen durch Dritte aufgefangen wird.							
Infrastrukturquote	Infrastrukturvermögen (Pos. 1.2.3.)	=	$\frac{293.771.282,66}{699.792.352,68}$	=	41,98%	42,34%	43,69%
	Gesamtvermögen		699.792.352,68				
Die Infrastrukturquote verdeutlicht in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.							
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen	=	$\frac{20.321.056,57}{19.022.998,26}$	=	106,82%	124,06%	120,65%
	Abgänge und Abschreibung auf Anlagevermögen		19.022.998,26				
Hier wird der Umfang des Substanzverlusts durch Abschreibungen und Vermögensabgängen in Verhältnis zu den neuen Investitionen gesetzt.							

Kennzahlen zur Finanzlage

Kennzahl	Definition	2022	2021	2020
Anlagendeckungsgrad I	Eigenkapital (Pos. 1 Passiva)	61.463.405,83		
	Anlagevermögen (Pos. 1 Aktiva)	634.196.667,58	9,69%	6,61% 3,93%
Der Anlagendeckungsgrad I gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch das Eigenkapital gedeckt ist. Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein.				
Anlagendeckungsgrad II	Eigenkapital + Sonderposten aus Zuwendungen u. Beiträgen + langfristiges Fremdkapital	201.997.953,52		
	Anlagevermögen	634.196.667,58	31,85%	73,15% 69,67%
Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist.				
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung	399.595.594,09		
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.013.988,74	18,15%	10,79% 14,70%
Mit Hilfe dieser Zahl lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit einer Gemeinde beurteilen. Es wird angegeben, in wie vielen Jahren die Gemeinde unter gleichbleibenden Bedingungen schuldenfrei ist.				
Liquidität 2. Grades	liquide Mittel + kurzfristige Forderungen	45.154.570,02		
	kurzfristige Verbindlichkeiten	123.709.316,96	36,50%	44,95% 48,53%
Diese Zahl gibt Auskunft über die kurzfristige Liquidität. Sie zeigt auf in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.				
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	kurzfristige Verbindlichkeiten	123.709.316,96		
	Bilanzsumme	699.792.352,68	17,68%	14,79% 15,18%
Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken. Wenn der Wert gegen 0 strebt, kann man von einem guten Ergebnis sprechen.				
Zinslastquote	Finanzaufwendungen	4.413.755,72		
	ordentlichen Aufwendungen	249.720.412,50	1,77%	2,17% 3,95%
Die Kennzahl zeigt auf, welche zusätzlichen Belastungen aus Finanzaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen hinzukommen.				

Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage						
Kennzahl	Definition		2022	2021	2020	
Netto-Steuerquote	Steuererträge- Gewerbesteuerumlage - Finanzierungsbetrag Fonds Deutscher Einheit	=	$\frac{104.775.485,56}{269.926.008,38}$	38,82%	40,31%	37,88%
	Ordentliche Erträge- Gewerbesteuerumlage - Finanzierungsbetrag Fonds Deutscher Einheit		269.926.008,38			
Diese Kennzahl zeigt auf, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.						
Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen	=	$\frac{83.371.042,86}{272.406.428,81}$	30,61%	31,91%	32,64%
	Ordentliche Erträge		272.406.428,81			
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.						
Personalintensität	Personalaufwendungen	=	$\frac{60.866.314,82}{249.720.412,50}$	24,37%	23,62%	23,57%
	Ordentliche Aufwendungen		249.720.412,50			
Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.						
Sach- und Dienstleistungsintensität	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung	=	$\frac{52.718.090,80}{249.720.412,50}$	21,11%	19,93%	20,45%
	Ordentliche Aufwendungen		249.720.412,50			
Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben.						
Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen	=	$\frac{104.506.893,73}{249.720.412,50}$	41,85%	43,06%	42,38%
	Ordentliche Aufwendungen		249.720.412,50			
Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Mit dieser Kennzahl lässt sich beurteilen, in welchem Umfang kommunale Zahlungen an private Haushalte, an Unternehmen, Vereine, etc. erfolgen						

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung

4.1 Eigenkapitalentwicklung / Haushaltskonsolidierung

Auch in diesem Jahr konnte ein Überschuss erzielt und somit das Eigenkapital erhöht werden. Die Entwicklung bis 2022 zeigt die nachstehende Übersicht.

Jahr	Eigenkapital zum 01.01		Jahresüberschuss/ fehlbetrag - Ergebnis		Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage		Eigenkapital zum 31.12		davon Ausgleichsrücklage		davon Allgemeine Rücklage
2009	138.251.706,74	+	-14.825.679,79	+	- 15.622.501,61	*	107.803.525,34	=	18.459.069,68	+	89.344.455,66
2010	107.803.525,34	+	-39.910.729,15	+	-327.763,23	*	67.565.032,96	=	0,00	+	67.565.032,96
2011	67.565.032,96	+	-34.120.605,22	+	-225.443,81	*	33.218.983,93	=	0,00	+	33.218.983,93
2012	33.218.983,93	+	-24.417.658,26	+	14.307,80		8.815.633,47	=	0,00	+	8.815.633,47
2013	8.815.633,47	+	-8.832.512,51	+	149.763,79		132.884,75	=	0,00	+	132.884,75
2014	132.884,75	+	-518.317,21	+	278.389,72		-107.042,74	=	0,00	+	0,00
2015	-107.042,74	+	-6.621.528,76	+	-79,66		-6.728.651,16	=	0,00	+	0,00
2016	-6.728.651,16	+	5.664.038,37	+	-78.308,20		-1.142.920,99	=	0,00	+	0,00
2017	-1.142.920,99	+	4.070.415,80	+	-532.695,44		2.394.799,37	=	0,00	+	2.394.799,37
2018	2.394.799,37	+	7.068.983,36	+	118.106,50		9.581.889,23	=	0,00	+	9.581.889,23
2019	9.581.889,23	+	8.763.928,54	+	-389.276,35		17.956.541,42	=	0,00	+	17.956.541,42
2020	17.956.541,42	+	6.305.365,38	+	322.620,99		24.584.527,79	=	4.088.454,03	+	20.496.073,76
2021	24.584.527,79	+	16.971.738,62	+	204.917,57		41.761.183,98	=	20.947.299,88	+	20.813.884,10
2022	41.761.183,98	+	19.554.699,65	+	147.522,20		61.463.405,83	=	40.322.113,05	+	21.141.292,78

*Korrekturen der Eröffnungsbilanz gem. § 57 GemHVO NRW a. F.

4.2 Zins- und Schuldenmanagement

Die Stadt Dorsten betreibt seit 2002 ein aktives Schuldenportfoliomanagement, bei dem auch Finanzderivate zur Zinssicherung eingesetzt worden sind. Die Verwaltung gibt dem Haupt- und Finanzausschuss zu Beginn eines jeden Jahres einen Überblick über das Schuldenportfoliomanagement und die daraus erwachsenden Chancen und Risiken.

Ein Geschäft (kündbarer Zahler-Swap) besteht zum 31.12.2022 noch. In Höhe des negativen Marktwertes zum 31.12.2020 sind Rückstellungen von 12,9 Mio. € gebildet worden. In 2023 wurde der Zahler-Swap mit einem negativen Marktwert von 2,306 Mio. € aufgelöst. Die Rückstellung wurde daher zum 31.12.2022 bis zu diesem Betrag ertragswirksam aufgelöst. Neue Finanzderivate werden nicht mehr abgeschlossen.

Darüber hinaus hat die Stadt Dorsten Liquiditätskredite mit einer Laufzeit von bis zu fünf Jahren in Schweizer Franken (CHF) mit 10,0 Mio. CHF im Portfolio. Neue CHF-Kredite werden nicht mehr aufgenommen; die bestehenden Kredite werden, abhängig vom Kurs, entweder abgelöst oder verlängert. Aufgrund des anhaltend niedrigen Wechselkurses waren in den Jahresabschlüssen der Vorjahre bereits erhebliche Wertberichtigungen zu bilanzieren. Zuletzt zum 31.12.2016 auf einen Wechselkurs von 1,0739. Zum 31.12.2022 wurde der Wechselkurs auf 0,9437 festgesetzt. Dadurch wurden neue Wertberichtigungen von rd. 475.772,20 € erforderlich. Der letzte CHF-Kredit wurde inzwischen am 02.03.2023 abgelöst.

5. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

5.1 Wesentliche Risiken

5.1.1 Besoldungserhöhungen, Tarifabschlüsse, Pensionsrückstellungen

Die aus den laufenden Verhandlungen zu erwartenden Tarifabschlüsse könnten deutlich oberhalb der im Haushalt 2023 eingestellten Mittel liegen. Hier sind 4 % und für die Folgejahre 3 % berücksichtigt. Risiken ergeben sich aber auch aus der Ausweitung des Stellenplans. Insbesondere die notwendige Ausweitung des Stellenplans, aufgrund immer neuer Aufgaben und aufwachsender gesetzlicher Verpflichtungen, belastet den Haushaltsausgleich zusätzlich.

Risikobehaftet sind auch die Ansätze für die Pensionsrückstellungen. Sie entziehen sich jeglicher Kalkulationsmöglichkeit. Selbst die mittelfristigen Prognosen der kvw, auf die die Stadt mangels eigener besserer Erkenntnisse zurückgreift, haben sich bei den Ergebnissen oftmals als unzutreffend erwiesen. Eine Vorsorge für diese beträchtlichen Schwankungen ist im Rahmen der Haushaltsplanung nicht möglich.

5.1.2 Schuldendienst

Die Zinsen für Investitionskredite sind durchgängig für alle Darlehen für die Restlaufzeit fest vereinbart, so dass es hier kein Zinsänderungsrisiko gibt. Ein erhebliches Haushaltsrisiko bergen jedoch die Zinsen für Liquiditätskredite. Ein Prozent Zinssteigerung hat das Potential, den Haushalt stark zu belasten. Die EZB hat in ihren jüngsten Beschlüssen den Leitzins mehrfach erhöht. Hier geht es um die Feststellung des Potentials, es ist durch Stadtamt 20 (Amt für kommunale Finanzen) durch das Kreditportfoliomanagement eine Risikostreuung vorgenommen worden. Die Laufzeiten der Kredite sind bei Fälligkeit möglichst lang gewählt worden, um die Auswirkungen des Zinsänderungsrisikos abzufedern.

5.1.3 Auswirkungen der Covid-19-Pandemie

Die Covid-19-Pandemie wird finanzielle Auswirkungen auf die zukünftigen Haushalte haben. Für das Jahr 2022 konnten 3,3 Mio. € an coronabedingten ordentlichen Erträgen und 2 Mio. € an coronabedingten ordentlichen Aufwendungen verzeichnet werden, sodass das Jahr 2022 mit einem positiven Ergebnis von etwa 1,3 Mio. € coronabedingten Abweichungen abschließt. Ab 2023 dürften die Belastungen sinken. Das ist auch das letzte Jahr, in dem die Belastungen isoliert werden können.

5.1.4 Auswirkungen des Kriegs in der Ukraine

Der Krieg in der Ukraine hat wie die COVID-19-Pandemie erhebliche finanzielle Auswirkungen. In 2022 ist eine Ukrainekrieg-bedingte negative Abweichung von knapp 1,6 Mio. € zu verzeichnen. Dabei sind die finanziellen Belastungen aus der Unterbringung Geflüchteter für Dorsten von untergeordneter Bedeutung. Deutlich größere Auswirkungen haben die Energiepreise und die sich mittelbar daraus ergebenden Preissteigerungen in nahezu allen Bereichen (Baupreise, Material, Personalkosten pp.).

Letztlich können die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine der wesentliche Unsicherheitsfaktor sein, der alles überlagert.

5.1.5 Inflation

Die schon unter 5.1.4 genannten Preissteigerungen haben in 2022 zu einer Verdoppelung der Inflationsrate geführt. Die Preissteigerungen belasten die Bürger_innen erheblich und können letztlich dazu führen, dass diese ihre Steuern und Abgaben nicht mehr bezahlen können und es für die Stadt zu Forderungsausfällen kommt.

5.1.6 Deckung des Personalbedarfs

Die von vielen Arbeitgebern bereits seit längerem beklagte Problematik, dass für freie Stellen keine Bewerber zur Verfügung stehen, ist inzwischen auch für die Stadt ein Thema. Die Zahl an qualifizierten Bewerbern bei externen Ausschreibungen lässt deutlich nach. Gerade bei Berufen wo die Stadt in Konkurrenz zur freien Wirtschaft steht, ist das dort höhere Gehaltsniveau sicher ein Grund dafür. Setzt sich diese Tendenz fort, besteht die Gefahr, dass die Stadt aufgrund Personalmangels ihren Leistungskatalog einschränken muss.

Dem soll mit der neuen Recruitingkampagne „Du bist der Schlüssel“ entgegengewirkt werden.

5.2 Wesentliche Chancen

5.2.1 Gewerbesteueraufkommen

Die Stadt Dorsten profitiert davon, dass unsere Stadt keinen übermäßig großen Gewerbesteuerzahler hat, sondern rund 70 Betriebe, die Gewerbesteuern in sechsstelliger Höhe zahlen. Insoweit ist das Gesamt-Gewerbesteueraufkommen nicht so stark von den wirtschaftlichen Verhältnissen einzelner Betriebe abhängig. Aufgrund der konjunkturellen Lage bleibt jedoch trotzdem abzuwarten, wie sich das Gewerbesteueraufkommen in den folgenden Jahren entwickeln wird.

5.2.2 Schuldentilgung

Der Abbau der Liquiditätskredite ist ein wesentlicher Baustein der Haushaltssanierung. Je höher die Verschuldung ist, umso größer sind die Zinsänderungsrisiken. Außerdem führt ein Abbau der Liquiditätskredite zu Zinseinsparungen, die neue Handlungsmöglichkeiten eröffnen können.

In 2016 wurde mit einem schrittweisen Ausstieg aus den Fremdwährungskrediten begonnen. 2022 wurden Kredite von 16 Mio. CHF zurückgezahlt. Der letzte Fremdwährungskredit wurde am 02.03.2023 abgelöst.

Eventuelle Risiken aus einem Derivat ergeben sich nicht mehr. Siehe Ausführungen unter 4.2 und der Übersicht 10 zum Anhang.

Es steht des Weiteren zur Debatte, dass kommunale Kassenkredite in einen Altschuldenfonds überführt werden sollen. Ziel der Ausgestaltung soll eine effektive Verringerung der Schuldenlast sein, um besonders betroffene Kommunen zu erreichen und vor allem regionale Disparitäten abzubauen. Neben dessen werden mit hoher Wahrscheinlichkeit weitere Konsolidierungsmaßnahmen jedoch erforderlich sein, um die Altschuldenlast zukünftig zu beseitigen. Ob dies tatsächlich umgesetzt wird und die Stadt Dorsten davon profitieren kann, ist noch nicht ersichtlich.

6. Internes Kontrollsystem

Mit der Novellierung des Gemeindehaushaltsrechtes hat der Gesetzgeber die landesweiten Vorgaben für die Sicherheitsstandards und Aufsicht, die in der Gemeindekassenverordnung (GemKVO) geregelt waren, abgeschafft. Stattdessen wurde den Gemeinden aufgegeben, in eigener Verantwortung entsprechende Regelungen zu treffen. Die KomHVO gibt in § 32 nunmehr lediglich den Rahmen vor, der mindestens zu regeln ist.

Der Aufbau und die Etablierung solcher Regelungen sind Bestandteil des sog. Internen Kontrollsystems (IKS). Es besteht aus systematisch gestalteten organisatorischen Maßnahmen und Kontrollen im Unternehmen zur Einhaltung von Richtlinien und zur Abwehr von Schäden, die durch das eigene Personal oder böswillige Dritte verursacht werden können.

Die Maßnahmen beruhen auf technischen und organisatorischen Prinzipien. Sie umfassen Aktivitäten und Einrichtungen zur unternehmensinternen Kontrolle sowie ihre Beziehungen zueinander.

Grundlage eines Internen Kontrollsystems bilden folgende Prinzipien:

- das Prinzip der Transparenz
- das Prinzip der Vier Augen
- das Prinzip der Funktionstrennung
- das Prinzip der Mindestinformation

Ein IKS im vorstehenden Sinne ist bei der Stadt Dorsten im Wesentlichen vorhanden. Es gibt eine Vielzahl von Dienstanweisungen und Regelungen, die Ausfluss des IKS sind.

Für das Finanzwesen sind insbesondere das Vier-Augen-Prinzip und das Prinzip der Funktionstrennung von elementarer Bedeutung. Der Gesetzgeber hat deshalb in § 32 KomHVO der Gemeinde vorgegeben, Regelungen zu den Sicherheitsstandards und zur internen Aufsicht zu treffen. Der Bürgermeister hat entsprechende Dienstvorschriften zu erlassen, die dem Rat zur Kenntnis zu geben sind.

Z. Z. gelten folgende Dienstanweisungen:

1. Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung in der Stadtverwaltung Dorsten vom 15.10.2008 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 17.09.2008), zuletzt geändert: 10/2017 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 13.09.2017).
2. Dienstanweisung für die Buchhaltung und den Zahlungsverkehr in den Einrichtungen der Stadt Dorsten vom 15.10.2008 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 17.09.2008).
3. Dienstanweisung für die Einrichtung und Verwaltung von Handvorschüssen und Einnahmekassen (Barkassen) vom 14.03.2018 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 28.02.2018)
4. Dienstanweisung für das Verfahren bei Stundung, Niederschlagung, Erlass und ähnlichen Sachverhalten vom 01.07.2011 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 22.06.2011).
5. Dienstanweisung für die Aufnahme von Krediten (Investitionskredite und Kredite zur Liquiditätssicherung) vom 15.10.2008 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 17.09.2008), zuletzt geändert: 05/2017.
6. Dienstanweisung für die Aufstellung von Zielen und Kennzahlen und das Berichtswesen bei der Stadt Dorsten vom 21.07.2011 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 20.07.2011) – mit Ratsbeschluss vom 27.06.2012 z.Z. ausgesetzt.
7. Dienstanweisung zur Vorbeugung von Korruption und zum Schutz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Dorsten vom 20.07.2012; zuletzt geändert 02/2015.
8. Dienstanweisung für den Einsatz von Kreditkarten vom 02.08.2017 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 13.09.2017)
9. Dienstanweisung zur Übertragung von Ermächtigungen bei der Stadt Dorsten vom 01.04.2024 (vom Rat beschlossen am 20.03.2024)

Des Weiteren gibt es umfangreiche Dienstanweisungen für das Vergabewesen (Vergabebereich, Dienstanweisung für die Vergabe von Lieferungen und Dienstleistungen (VOL-Bereich) und für die Abwicklung von Bauleistungen (VOB-Bereich).

7. Verantwortlichkeiten (Angaben gem. § 95 GO NRW)

Gem. § 95 Abs. 3 GO NRW sind am Schluss des Lageberichtes für die Mitglieder des Verwaltungsvorstands nach § 70 sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, bestimmte Angaben zu machen.

Diese Angaben sind der Anlage L 1 (Verwaltungsvorstand) und L 2 (Ratsmitglieder) zu entnehmen.

8. Erklärung gem. § 95 Abs. 5 GO NRW

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 nebst Lagebericht und Anhang vom 10.05.2024 wird hiermit aufgestellt:

Dorsten, 10.05.2024



Karsten Meyer
Stadtkämmerer

Der vom Stadtkämmerer aufgestellte Entwurf des Jahresabschlusses 2022 wird hiermit bestätigt. Abweichungen zu dem vom Kämmerer aufgestellten Entwurf ergeben sich nicht.

Dorsten, 10.05.2024



Tobias Stockhoff
Bürgermeister

**Jahresabschluss für das
Haushaltsjahr
vom 01. Januar bis
31. Dezember 2022**

BILANZ
der Stadt Dorsten zum 31.12.2022

	Aktuelles Jahr EUR	Vorjahr EUR
AKTIVA		
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	7.239.190,98	6.989.332,12
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	232.859,35	227.708,33
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	70.386.353,75	70.357.513,99
1.2.1.2 Ackerland	2.153.628,40	2.153.628,40
1.2.1.3 Wald, Forsten	2.606.615,68	2.606.747,53
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.282.078,07	2.282.078,07
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	9.757.959,92	9.867.017,13
1.2.2.2 Schulen	105.190.839,95	108.415.851,24
1.2.2.3 Wohnbauten	8.986.405,94	8.663.022,92
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	58.386.788,87	61.414.570,93
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	75.954.871,54	75.621.517,63
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.716.597,94	9.077.595,73
1.2.3.3 Gleisanl. m. Streckenausrüstung u. Sicherheitsanl.	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	134.221.918,42	136.809.109,57
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanl.	73.265.711,88	70.592.515,73
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.612.182,88	1.620.151,04
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	252.996,27	261.970,37
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	267.354,23	194.944,23
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	11.724.041,41	10.593.826,75
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.082.837,88	6.121.417,19
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	31.084.868,97	25.144.504,44
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	16.375.645,80	16.375.645,80
1.3.2 Beteiligungen	181.333,00	181.333,00
1.3.3 Sondervermögen	1.466.929,00	1.466.929,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	75.598,43	75.592,07
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	12.930.000,00	11.976.111,54
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	250,00	250,00

2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00	0,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Ford. u. Ford. aus Transferleistungen	19.628.301,73	16.171.823,99
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.002.707,60	1.286.455,73
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	3.275.970,62	2.602.960,52
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	24.502.675,07	28.325.264,11
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	9.946.839,10	6.318.747,55
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
SUMME AKTIVA	699.792.352,68	693.796.136,65

PASSIVA**1. Eigenkapital**

1.1 Allgemeine Rücklage	20.961.406,30	20.813.884,10
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	20.947.299,88	20.947.299,88
1.4 vorläufiger Jahresüberschuss	19.554.699,65	0,00
1.5 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00

2. Sonderposten

2.1 für Zuwendungen	140.534.547,69	142.089.988,04
2.2 für Beiträge	25.659.805,12	23.619.841,88
2.3 für den Gebührenaussgleich	4.592.560,80	3.615.679,20
2.4 Sonstige Sonderposten	8.198.002,39	8.413.406,95

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen	135.475.035,30	130.451.610,23
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.717.391,82	1.000.514,79
3.4 Sonstige Rückstellungen	12.152.553,68	20.806.149,70

4. Verbindlichkeiten

4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	948.867,15	1.280.884,62
4.2.5 von Kreditinstituten	97.582.499,46	104.951.333,34
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	106.069.049,50	121.252.501,26
4.4 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.467.632,39	7.000.649,49
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	34.392.677,81	32.441.668,33
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	6.280.422,11	6.616.998,12
4.8 Erhaltene Anzahlungen	37.071.474,09	31.934.592,63

5. Passive Rechnungsabgrenzung

	19.186.427,54	16.559.134,09
--	---------------	---------------

SUMME PASSIVA

	699.792.352,68	693.796.136,65
--	-----------------------	-----------------------

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	102.571.163,19	94.477.330	0,00	107.255.905,99	12.778.575,99	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.011.325,57	80.318.770	0,00	83.371.042,86	3.052.272,86	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	2.082.065,92	883.640	0,00	1.441.227,54	557.587,54	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.551.382,51	42.178.400	0,00	41.686.162,44	-492.237,56	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.032.371,98	3.280.200	0,00	3.591.497,98	311.297,98	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.953.160,30	12.354.400	0,00	15.433.633,84	3.079.233,84	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.449.728,51	5.294.500	0,00	19.521.531,82	14.227.031,82	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	63.852,53	220.000	0,00	105.426,34	-114.573,66	0,00
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	250.715.050,51	239.007.240	0,00	272.406.428,81	33.399.188,81	0,00
11	- Personalaufwendungen	55.399.857,81	61.603.400	0,00	60.866.314,82	-737.085,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	8.483.959,47	6.599.497	0,00	6.984.668,81	385.171,81	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.746.299,93	49.616.350	0,00	52.718.090,80	3.101.740,80	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.880.859,56	15.184.200	0,00	15.787.306,15	603.106,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	100.990.375,62	101.175.025	0,00	104.506.893,73	3.331.868,73	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.025.380,82	5.769.700	0,00	8.857.138,19	3.087.438,19	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	234.526.733,21	239.948.172	0,00	249.720.412,50	9.772.240,50	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	16.188.317,30	-940.932	0,00	22.686.016,31	23.626.948,31	0,00
19	+ Finanzerträge	1.080.313,35	1.233.300	0,00	1.032.580,20	-200.719,80	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.090.760,39	4.790.000	0,00	4.413.755,72	-376.244,28	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-4.010.447,04	-3.556.700	0,00	-3.381.175,52	175.524,48	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	12.177.870,26	-4.497.632	0,00	19.304.840,79	23.802.472,79	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	4.793.868,36	4.758.370	0,00	249.858,86	-4.508.511,14	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	4.793.868,36	4.758.370	0,00	249.858,86	-4.508.511,14	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	16.971.738,62	260.738	0,00	19.554.699,65	19.293.961,65	0,00
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zellen 26 und 27) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	16.971.738,62	260.738	0,00	19.554.699,65	19.293.961,65	0,00
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	585.025,22	0	0,00	395.707,47	395.707,47	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	380.107,65	0	0,00	248.185,27	248.185,27	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (=Zellen 27 bis 30)	204.917,57	0	0,00	147.522,20	147.522,20	0,00

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	102.994.076,83	94.477.330	0,00	102.105.626,53	7.628.296,53	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.056.706,34	74.822.570	0,00	79.148.000,17	4.325.430,17	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.318.328,22	883.640	0,00	1.093.889,74	210.249,74	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.649.307,89	40.952.400	0,00	41.793.957,27	841.557,27	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.863.448,98	3.280.200	0,00	3.423.353,70	143.153,70	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.104.783,03	12.354.400	0,00	15.147.443,77	2.793.043,77	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.926.546,64	5.095.700	0,00	5.984.867,49	889.167,49	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.106.642,22	1.233.300	0,00	1.018.401,41	-214.898,59	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.019.840,15	233.099.540	0,00	249.715.540,08	16.616.000,08	0,00
10	- Personalauszahlungen	49.426.617,73	54.943.900	0,00	52.611.360,93	-2.332.539,07	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	6.519.365,55	6.599.497	0,00	8.246.169,64	1.646.672,64	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.025.401,81	49.084.250	0,00	50.311.621,86	1.227.371,86	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.824.152,45	4.790.000	0,00	4.442.387,91	-347.612,09	0,00
14	- Transferausszahlungen	93.313.239,64	101.084.825	0,00	105.938.534,60	4.853.709,60	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.446.870,79	5.587.500	0,00	6.151.476,40	563.976,40	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.555.647,97	222.089.972	0,00	227.701.551,34	5.611.579,34	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16)	38.464.192,18	11.009.568	0,00	22.013.988,74	11.004.420,74	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.052.845,62	18.491.000	0,00	12.994.980,77	-5.496.019,23	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	725.432,87	270.000	0,00	748.667,40	478.667,40	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	460.000	0,00	200.000,00	-260.000,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.971.350,51	3.404.300	0,00	765.440,96	-2.638.859,04	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.749.629,00	22.625.300	0,00	14.709.089,13	-7.916.210,87	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	241.407,63	362.179	112.178,75	93.737,13	-268.441,87	3.061,97
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.645.453,67	38.000.055	15.269.594,88	11.695.647,41	-26.304.407,59	13.640.309,82
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.462.352,85	7.351.466	2.902.166,33	4.169.972,64	-3.181.493,36	2.107.970,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.675.264,80	5.712.200	1.010.000,00	1.159.089,21	-4.553.110,79	2.300.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	1.639,90	1.639,90	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.024.478,95	51.425.900	19.293.939,96	17.120.086,29	-34.305.813,71	18.051.341,79

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zellen 23 und 30)	-5.274.849,95	-28.800.600	-19.293.939,96	-2.410.997,16	26.389.602,84	-18.051.341,79
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zellen 17 und 31)	33.189.342,23	-17.791.032	-19.293.939,96	19.602.991,58	37.394.023,58	-18.051.341,79
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	5.701.792,00	14.240.160	0,00	1.730,00	-14.238.430,00	-10.992.652,45
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	30.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	7.732.661,89	7.648.000	0,00	7.487.364,35	-160.635,65	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	58.044.862,52	0	0,00	15.461.925,01	15.461.925,01	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-30.075.732,41	6.592.160	0,00	-22.947.559,36	-29.539.719,36	-10.992.652,45
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.113.609,82	-11.198.872	-19.293.939,96	-3.344.567,78	7.854.304,22	-29.043.994,24
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-3.232,73	0	---	437,18	437,18	---
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	1.591.366,86	0	0,00	-478.458,44	-478.458,44	0,00
41	= Liquide Mittel (Zellen 38,39 und 40)	4.701.743,95	-11.198.872	-19.293.939,96	-3.822.589,04	7.376.282,96	-29.043.994,24

ANHANG

zum Jahresabschluss zum 31.12.2022

I. Allgemeine Hinweise zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss der Stadt Dorsten zum 31.12.2022 wurde nach den einschlägigen Vorschriften des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit den Bestimmungen des Sechsten Abschnitts der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (§§ 38 ff. Kommunalhaushaltsverordnung NRW – KomHVO NRW) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) **in der bis zum 31.12.2022 gültigen Fassung** aufgestellt. Er vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Dorsten und entspricht dem Wirklichkeitsprinzip.

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen Buchführung dar. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen als lückenhaft oder nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, fanden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechend Anwendung.

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für Zwecke des Jahresabschlusses sind die Bewertungsvorschriften der §§ 33 bis 37 und der §§ 42 bis 44 KomHVO NRW angewendet worden. Vermögenszugänge des Jahres 2022 wurden mit ihren Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bilanziert. Abgänge sind mit dem Restbuchwert unter Einbeziehung der ergebniswirksamen Auswirkungen berücksichtigt worden.

Grundsätzlich wurde das Prinzip der Einzelbewertung (§ 33 Abs. 1 Nr. 2 KomHVO NRW) angewandt. Zum Stichtag wurde jeder Vermögensgegenstand für sich bewertet, sofern er selbstständig nutzbar ist, d.h. nicht mit anderen Vermögensgegenständen eine Bewertungseinheit darstellt.

Gemäß § 35 KomHVO NRW sind in bestimmten Fällen Bewertungsvereinfachungen zulässig (Gruppenbewertung bzw. Festwertbildung), auf die bei den jeweiligen Gliederungspunkten des Anlagevermögens im zweiten Teil dieses Anhangs eingegangen wird. Beim Festwertverfahren gem. § 29 KomHVO geht man davon aus, dass sich bei den zu einem Festwert gebildeten Vermögensgegenständen die jährlichen Zugänge und die jährlichen Abschreibungen (Verbrauch) in etwa entsprechen. Die Zugänge stellen somit zugleich den jährlichen Aufwand an Abschreibungen dar. Bei der Gruppenbewertung werden gleichartige Vermögensgegenstände zusammengefasst und mit einem Durchschnittswert bewertet. Von dieser Bewertungsvereinfachung hat die Stadt Dosten Gebrauch gemacht.

Als weiterer Bewertungsgrundsatz ist auch das sog. Vollständigkeitsgebot (§ 42 Abs. 1 KomHVO NRW i. V. m. § 246 Abs. 1 HGB) zu beachten, d.h. in der Bilanz sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten darzustellen.

Eine Durchbrechung dieses Grundsatzes stellt allerdings die Bewertungsvereinfachung für sog. Geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) gem. § 30 Abs. 4 KomHVO NRW dar.

Danach hat die Stadt Dorsten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € (ohne Umsatzsteuer) nicht überschreiten, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, im laufenden Haushaltsjahr als Aufwand gebucht.

Grundlage für die Ermittlung der jeweiligen Abschreibungssätze bildet die vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen (MIK, heute MBHKG) veröffentlichte „NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände“ (Anlage 15 des RdErl. des Innenministeriums vom 24.02.2005).

Die für die Stadt Dorsten festgesetzten Nutzungsdauern sind in der Abschreibungstabelle (siehe Anlage 2) genannt. Sofern die Vermögensgegenstände einer planmäßigen Abschreibung unterliegen, erfolgte die Abschreibung grundsätzlich nach der linearen Methode entsprechend § 36 KomHVO. Von dem Wahlrecht der degressiven Abschreibung nach § 36 Absatz 1 Satz 3 KomHVO wurde kein Gebrauch gemacht.

Gegenüber der bisher im Rahmen der Eröffnungsbilanz oder der Jahresabschlüsse 2009 bis 2022 angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden gab es folgende Änderungen:

- Die Nutzungsdauer für die ab 2013 neu angeschafften Feuerwehrfahrzeuge wurde verlängert (vgl. HSP-Maßnahme 34).
- Die Ermittlung der aktivierten Eigenleistungen erfolgte bis 2014 pauschal nach der HOAI. Dabei wurden nach Höhe der Herstellungskosten die in der HOAI festgelegten Prozentsätze zugrunde gelegt, jedoch ohne Umsatzsteuer und Gewinnzuschlag. Ab 2015 erfolgt die Berechnung anhand von tatsächlich geleisteten Stunden, die über Stundenaufzeichnungen ermittelt werden.
- Im Rahmen der Inventur wurde festgestellt, dass die Grundlage für den Festwert „Meldeempfänger“ nicht mehr besteht. Ggfls. ab 2017 zu beschaffende Meldeempfänger werden entweder als GWG bzw. Anlagevermögen verbucht.
- In 2019 wurde festgestellt, dass die rechtlichen Voraussetzungen für den Festwert Friedhof nicht mehr bestehen. Ab 2020 werden die Grabflächen und die dazugehörigen Vermögensgegenstände entweder als GWG bzw. Anlagevermögen verbucht.

Gem. § 30 Abs. 2 KomHVO darf für die Inventur von körperlich beweglichen Vermögensgegenständen ein Intervall von fünf Jahren und für körperlich unbewegliche Vermögensgegenstände ein Intervall von zehn Jahren nicht überschritten werden.

Die Stadt Dorsten wird eine Inventur von körperlich beweglichen Vermögensgegenständen aller Bereiche zum Bilanzstichtag 31.12.2023 durchführen. Außerdem wird eine Inventur der Grundstücke ebenfalls zum Bilanzstichtag 31.12.2023 durchgeführt. Gespräche zwischen der Anlagenbuchführung und den zuständigen Fachämtern zu den weiteren Inventuren des unbeweglichen Anlagevermögens sind bereits erfolgt:

Zukünftig ist ein neues Inventurverfahren in Zusammenarbeit mit der Fachhochschule Gelsenkirchen angedacht, mit dem der Bestand von Straßen und Verkehrsflächen erfasst werden soll. Erstmals soll hiermit der Straßenbestand zum Bilanzstichtag 31.12.2024 inventarisiert werden.

Des Weiteren wird ein Konzept erarbeitet, wie die körperlichen Inventuren der städtischen Gebäude und der Entwässerungsanlagen durchgeführt werden können. Zielsetzung ist hierbei vorerst auch der 31.12.2024.

Die Festwerte wurden einer Prüfung unterzogen und wenn nötig angepasst. Weitere Ausführungen dazu sind ab 1.2.1.1 Grünflächen zu finden.

Seit dem 01.01.2013 sind gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW und Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

II. Bilanz Erläuterungen zum Jahresabschluss 31.12.2022

Für die Erstellung der Bilanz wurden die einschlägigen Gesetze angewandt und die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) beachtet.

Die Gliederung der Bilanz ist in § 42 KomHVO dargestellt. An dieser orientieren sich die nachfolgenden Erläuterungen der Bilanz zum Stichtag 31.12.2022.

Alle nachfolgenden Beträge sind in Euro angegeben.

III. A K T I V A

0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Gem. § 5 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz-(NKF-CUIG) sind im Rahmen des Jahresabschlusses die Belastungen des Haushaltes 2022 infolge der COVID-19-Pandemie und des Ukrainekriegs zu ermitteln. Die ermittelte Summe ist als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 NKF-CUIG gesondert zu aktivieren. Die Aktivierung erfolgt in der Bilanzposition 0 – Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit.

Die pandemie- und Ukrainekrieg-bedingten Belastungen 2022 belaufen sich auf insgesamt 249.858,86 €. Sie wurden je Kostenträger und Sachkonto ermittelt. Der Großteil der Abweichungen ergibt sich coronabedingt im Bereich der Erträge aus den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit rund 3,0 Mio. €. Auf der Aufwandseite entfällt ein Großteil auf erhöhte Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen coronabedingt mit 1,1 Mio. € und Ukrainekrieg-bedingt mit 1,8 Mio. €. Die detaillierte Auflistung ist als Übersicht 1 dem Anhang beigelegt.

1. Anlagevermögen

Das Anlagevermögen ist unterteilt in die immateriellen Vermögensgegenstände, die Sachanlagen und die Finanzanlagen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei der Stadt Dorsten werden unter dieser Bilanzposition ausschließlich entgeltlich erworbene Software-Lizenzen geführt.

Immaterielle Vermögensgegenstände	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Softwarelizenzen	232.859,35	227.708,33	5.151,02
Summe	232.859,35	227.708,33	5.151,02

1.2 Sachanlagen

Die Sachanlagen untergliedern sich in die unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte, bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, das Infrastrukturvermögen, Bauten auf fremdem Grund und Boden, Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Veränderungen im Grundstücksbestand wurden aufgrund der geschlossenen Kaufverträge und der Grundstücksveränderungsnachweise in der Anlagenbuchhaltung laufend erfasst.

1.2.1.1 Grünflächen

Grund und Boden

Folgende Grundstücksnutzungsarten wurden den Grünflächen zugerechnet:

- Friedhöfe
- Parkanlagen
- Sportflächen
- Spiel- und Bolzplätze
- Dauerkleingärten
- Gelände des ehemaligen Freibades (Ausgleichsfläche)
- Sonstige Grünanlagen

Aufwuchs und Aufbauten

Der Bestand der Grünflächen wird mit Hilfe des Programms „Grün“ - als Nebenbuch zur Inventardatenbank - unterjährig gepflegt und fortgeschrieben.

Dabei bilden die Grünflächen sogenannte Pflegeeinheiten. Bei einer Pflegeeinheit handelt es sich um die kleinst-mögliche Nennung von Vermögensgegenständen im Grünflächenbereich.

So wird hier u.a. nach Baum- bzw. nach Pflanzarten unterschieden.

Die jeweiligen Pflegeeinheiten wurden aufgrund ihrer Sach-, Funktions- und Wertzusammenhänge zu fünf unterschiedlichen Gruppen zusammengefasst:

- I. Gehölzflächen
- II. Rasenflächen
- III. Freiraumflächen
- IV. Sportflächen
- V. Spielflächen

Des Weiteren wurden die fünf Gruppierungen im Hinblick auf ihre Nutzungsdauer und den Wertverlust innerhalb der Nutzungsdauer folgendermaßen aufgeteilt:

1. Freiraumfläche (unterliegt einer Alterswertminderung)

- a. Freiraumflächen
- b. Sportflächen
- c. Spielflächen

2. Vegetationsfläche (unterliegt keiner Alterswertminderung)

- a. Gehölzflächen
- b. Rasenflächen

Spiel- und Bolzplätze

Die Spiel- und Bolzplätze bestehen aus Freiraumflächen und Vegetationsflächen. Sie wurden mit einer Quote von 60 % zum Neuwert als **Festwert** angesetzt. Die Quote von 60 % resultiert aus der Zusammensetzung der Einzelvermögensgegenstände im Festwert. Deutlich mehr als die Hälfte der Vermögensgegenstände unterliegen keiner Alterswertminderung.

Friedhöfe

Die Friedhöfe bestehen aus Freiraumflächen und Vegetationsflächen und wurden in der Vergangenheit mit 50 % des Neuwertes als Festwert angesetzt.

Grünflächen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Grund und Boden	46.216.065,26	48.073.189,25	-1.857.123,99
Vegetationsflächen	14.780.853,54	12.918.234,22	1.862.619,32
Freiraumflächen und Einbauten (Bänke/ Papierkörbe/ Sachanlagen)	7.168.828,95	7.145.484,52	23.344,43
Spielplätze Festwert	2.220.606,00	2.220.606,00	0,00
Summe	70.386.353,75	70.357.513,99	28.839,76

Die wesentlichen Veränderungen ergeben sich aus:

- Umbuchungen im Bereich der Friedhöfe von Grund und Boden nach Vegetationsflächen

1.2.1.2 Ackerflächen

Erfasst wurden hier die als Ackerland oder Grünland einzustufenden Grundstücke. Hierunter fallen auch Heideland, Moor und Sumpf.

Ackerflächen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Grund und Boden von Ackerland	2.119.411,40	2.119.411,40	0,00
Betriebsvorrichtung auf Ackerland	34.217,00	34.217,00	0,00
Summe	2.153.628,40	2.153.628,40	0,00

1.2.1.3 Wald- und Forstflächen

Die Wald- und Forstflächen wurden getrennt nach Waldboden und Aufwuchs ausgewiesen.

Wald- und Forstflächen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Grund und Boden von Wald- und Forstflächen	1.024.270,55	1.024.402,40	-131,85
Wald, Forsten (Bäume, Sträucher)	1.582.345,13	1.582.345,13	0,00
Summe	2.606.615,68	2.606.747,53	- 131,85

Für den Aufwuchs wird ein pauschaliertes Festwertverfahren angewendet. In 2020 wurde die gem. § 29 KomHVO vorgeschriebene Revision des Gutachtens vorgenommen und der Bilanzwert an das Ergebnis angepasst.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Bei den fiskalischen Grundstücken wurde der erschließungsbeitragsfreie Bodenwert zugrunde gelegt. Eine Besonderheit sind die Grundstücke, die noch im Entwicklungszustand „Bauland“ ohne abgeleitete Erschließungsbeiträge sind. Hier wurde der beitragspflichtige Wert zugrunde gelegt. Unbebaute Grundstücke, die der Weiterveräußerung (Baugrundstücke) dienen, sind dem Umlaufvermögen unter der Bilanzposition 2.1.1 zugeordnet.

Sonstige unbebaute Grundstücke	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Grundstücke Gewässer	2.282.078,07	2.282.078,07	0,00
Summe	2.282.078,07	2.282.078,07	0,00

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bei den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten wurden alle Kinder- und Jugendeinrichtungen (1.2.2.1), Schulen (1.2.2.2), Wohnbauten (1.2.2.3) und Sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude (1.2.2.4) bilanziert.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Kinder- und Jugendeinrichtungen	9.757.959,92	9.867.017,13	-109.057,21
Schulen	105.190.839,95	108.415.851,24	-3.225.011,29
Wohnbauten	8.986.405,94	8.663.022,92	323.383,02
sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	58.386.788,87	61.414.570,93	-3.027.782,06
Summe	182.321.994,68	188.360.462,22	-6.038.467,54

Im Bereich der Schulen ergibt sich der Großteil der Veränderung aus der planmäßigen Abschreibung.

Im Bereich der sonstigen Gebäude kommt es zu einer Differenz von knapp 3 Mio. €. Im Saldo führen die höheren Abschreibungen des bestehenden Vermögens zu einer Verringerung des Bilanzwertes, daneben sind Grundstücke i.H.v. etwa 480.000 € verkauft worden.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen untergliedert sich in Grund und Boden des Infrastrukturvermögens, Brücken und Tunnel, Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen, Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen und Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens.

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Zum Grund und Boden des Infrastrukturvermögens gehören Flächen, die dem Straßennetz, den Rad- und Verbindungswegen, Wirtschaftswegen, Plätzen, Bahn- und Schutzflächen, sowie Bächen und Entwässerungsgräben zuzuordnen sind.

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Grundstücke Straßen	74.608.452,86	74.274.940,74	333.512,12
Grundstücke Abwasserbeseitigung	236.291,67	236.291,67	0,00
Parkplatzgrundstücke (nicht den Straßen zugehörig)	192.991,11	192.991,11	0,00
Grundstücke von Versorgungseinrichtungen	917.135,90	917.294,11	-158,21
Summe	75.954.871,54	75.621.517,63	333.353,91

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

Unter dieser Bilanzposition werden Brücken sowie Durchlässe, Grabenverrohrungen und Kastenprofile geführt.

Brücken und Tunnel	2022	2021	Veränderung 2022 / 2021
Brückenbauwerke ohne Rampe (Brücken und Tunnel)	8.716.597,94	9.077.595,73	-360.997,79
Summe	8.716.597,94	9.077.595,73	-360.997,79

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Das städtische Abwassernetz umfasst neben den klassischen Freigefällekanälen für Schmutz- oder Mischwasser (Schmutz- und Niederschlagswasser) Druckrohrleitungen, die insbesondere im Außenbereich für den Anschluss der weiter verstreuten Gebäude verlegt wurden. Die Grundstücksanschlussleitungen, d.h. die Leitungen vom Hauptkanal bis zur Grundstücksgrenze, sind ebenfalls Bestandteil der öffentlichen Abwasseranlage. Neben diesem Leitungsnetz betreibt die Stadt Dorsten Pumpwerke zur Weiterleitung des Abwassers sowie Regenklärbecken und Regenrückhaltebecken.

Die einzelnen Haltungen (Kanalstrecke von Schacht zu Schacht) bilden die einzelnen Anlagegüter. Daneben sind noch weitere Anlagegüter vorhanden (Hausanschlüsse, Druckrohrleitungen, Inliner, Pumpwerk und Sonderbauwerke).

Entwässerungs- und Abwasser- beseitigungsanlagen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Schmutzwasserkanäle	30.884.262,18	31.453.549,29	- 569.287,11
Regenwasserkanäle	28.467.863,59	28.932.815,80	- 464.952,21
Mischwasserkanäle	70.174.135,51	71.690.247,38	- 1.516.111,87
Druckrohrleitungen	166.792,79	169.230,86	- 2.438,07
Hausanschlüsse	4.528.864,35	4.563.266,24	- 34.401,89
Summe	134.221.918,42	136.809.109,57	-2.587.191,15

Die negativen Veränderungen der Bilanzpositionen erklären sich aus der planmäßigen Abschreibung. Diese überschreitet die Aktivierung neuer Kanäle.

Im Bereich der Mischwasserkanäle ist es vermehrt zu Ausbuchtungen der alten Kanäle gekommen, zum Teil wurden diese durch neu gebaute Kanäle ersetzt.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Neben den Straßen, Wegen und Plätzen sind in diesem Bilanzposten noch folgende Positionen enthalten:

- Straßenbegleitgrün
- Ausstattung und Zubehör der Straßen wie Verkehrszeichen, Markierungen, Geländer, Schutzplanken, Fahrradständer, Leit- und Absperrpfosten
- Verkehrsampeln/Lichtsignalanlagen (LSA)
- Parkscheinautomaten (PSA)
- Parkhäuser/Parkpaletten
Im Eigentum der Stadt Dorsten befinden sich die Parkpalette im Bereich Kampstraße / Napoleonsweg und das Parkhaus am Gymnasium Petrinum. Die Parkpalette am Freizeitbad Atlantis ist unter der Position „Gebäude“ erfasst.
- Schrankenanlage an der Pfarrer-Wilhelm-Schmitz-Straße (Krankenhaus)
- Straßenlaternen

Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrs-lenkungsanlagen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Straßen	62.160.587,08	59.679.081,76	2.481.505,32
Parkplätze	451.426,65	483.621,60	-32.194,95
Straßenbegleitgrün	8.971.668,25	8.920.946,45	50.721,80
Verkehrsampeln	0,00	0,00	0,00
Straßenbeleuchtung	1.625.593,17	1.445.340,43	180.252,74
Parkscheinautomaten	56.436,73	63.525,49	-7.088,76
Summe	73.265.711,88	70.592.515,73	2.673.196,15

Die positiven Veränderungen der Bilanzpositionen erklären sich durch die Aktivierungen des Gewerbegebiets Lembeck.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Unter den sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens werden die Maschinenteknik der Löschwasserbehälter, die Datentechnik des Infrastrukturvermögens und Lärmschutzwälle bilanziert.

Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Maschinenteknik Löschwasserbehälter	7.289,90	9.112,37	-1.822,47
Datentechnik Infrastrukturvermögen	105.454,98	111.600,67	-6.145,69
Lärmschutzwälle	1.499.438,00	1.499.438,00	0,00
Summe	1.612.182,88	1.620.151,04	-7.968,16

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Bei den Bauten auf fremdem Grund und Boden handelt es sich um Stützwände von Brücken.

Die Kindertageseinrichtung Metastadt (Erbbaurecht der ev. Kirchengemeinde) ist bei den Kinder- und Jugendeinrichtungen ohne Grund und Boden bilanziert.

Ein Teil der Sportanlage Dahlenkamp befindet sich auf einem Pachtgrundstück. Diese Sportanlage ist zusammen mit den übrigen Sportanlagen bilanziert. Gleiches gilt sinngemäß für einen Spielplatz in Dorsten-Holsterhausen und für Parkplätze auf gepachteten Grundstücken (z. B. an der Urbanusschule).

Bauten auf fremdem Grund und Boden	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Bauten auf fremden Grund und Boden	252.996,27	261.970,37	-8.974,10
Summe	252.996,27	261.970,37	-8.974,10

1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Bei den Kunstgegenständen und Kulturdenkmälern handelt es sich um Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im öffentlichen Interesse liegt (z.B. Gemälde, Antiquitäten, Skulpturen, Ehrenmale). Eine Besonderheit ist, dass sie keiner planmäßigen Abschreibung unterliegen.

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Einrichtungen von Kulturdenkmälern	219.339,17	146.929,17	72.410,00
Geschichtsstationen	48.015,06	48.015,06	0,00
Summe	267.354,23	194.944,23	72.410,00

Der erhöhte Bilanzwert ist auf vereinzelte neue Kunstwerke innerhalb des Stadtgebietes zurückzuführen.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Zu den Anlagen und Maschinen gehören die technischen und nichttechnischen Vorrichtungen, die unmittelbar der gemeindlichen Leistungserstellung dienen.

Sie müssen selbstständig bewertbar sein und dürfen nicht als fest mit einem Gebäude verbunden gelten. Die Einschätzung richtet sich hierbei nach den aus dem Handels- und Steuerrecht entwickelten Bewertungsgrundsätzen.

Unter den Fahrzeugen wurden alle Fortbewegungsmittel erfasst, die der Beförderung von Personen und dem Transport von Gegenständen dienen, sofern sie nicht der Bilanzposition 1.2.7 zugeordnet wurden.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Standardfahrzeuge	8.524.888,51	7.663.318,06	861.570,45
Arbeitsgeräte (Ketten, Sägen)	512.949,64	537.723,99	-24.774,35
Spezialgeräte Fachbereiche	1.188.655,65	1.109.067,45	79.588,20
Sondereinbauten in Räumen	101.943,71	117.627,36	-15.683,65
technische Anlagen in Gebäuden	296.704,86	216.747,50	79.957,36
EDV technische Anlagen	1.098.899,04	949.342,39	149.556,65
Summe	11.724.041,41	10.593.826,75	1.130.214,66

Die bisherigen Positionen Standardfahrzeuge und spezifische Fahrzeuge werden ab 2020 in der Position Fahrzeuge zusammengefasst. Die erhöhte Bilanzposition ist auf Aktivierungen von Fahrzeugen im Bereich der Feuerwehr und der Straße zurückzuführen.

Die Veränderung bei der Position EDV technische Anlagen erklärt sich durch Anschaffungen im Rahmen des Digitalpaktes für die Schulinfrastruktur an Grundschulen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören:

- Büro- und Schulmöbel
- EDV-Ausstattung in Verwaltung und Schulen
- Telekommunikation
- Medienausstattung Stadtbücherei und Schulbücherei
- Ausrüstung Feuerwehr und Rettungsdienst
- weitere Vermögensgegenstände über 800 €

Auf die Bildung von Festwerten wurde weitgehend verzichtet. Davon gibt es folgende Ausnahmen:

- Feuerwehrschräuche (Produkt 02.126.01)
- Atemschrutzgeräte der Feuerwehr (Produkt 02.126.01)
- Dienst- und Schutrzkleidung der Feuerwehr (Produkt 02.126.01)
- Dienst- und Schutrzkleidung im Rettungsdienst (Produkt 02.127.01)
- Medienbestand der Bibliotheken Dorsten u. Wulfen (Produkt 04.272)
- Schulmobiliar der Schulen (verschiedene Produkte)
- Mobiliar der Kindertageseinrichtungen (Produkt 06.361.01)
- Büromöbel im Rathaus (Produkt 01.116.01)

Bei der Festwertbildung im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung wurde ein 50 %iger Abschlag auf den Neuwert der im Festwert berücksichtigten Vermögensgegenstände vorgenommen.

Betriebs- und Geschäftsausstattung	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Büromaschinen (Rechenmaschinen)	2.398,76	2.586,13	-187,37
EDV-Endgeräte	1.567.285,89	1.611.393,35	-44.107,46
Telefon-Endgeräte	286.083,68	296.871,03	-10.787,35
sonstige elektronische Geräte	80.955,51	21.416,69	59.538,82
Möbel, Büro und Verwaltungsräume	43.563,93	43.609,09	-45,16
Möbel Verwaltungsgebäude Festwert	931.866,00	931.866,00	0,00
Möbel Klassen- und Gruppenräume	101.562,80	106.002,70	-4.439,90
Kindergartenmöbel Festwert	175.438,62	175.438,62	0,00
Schulmöbel Festwert	937.611,73	937.611,73	0,00
Lehrmittel	4.261,29	2.293,62	1.967,67
Medienbestand Bibliothek Festwerte Dorsten und Wulfen	245.468,22	245.468,22	0,00
Feuerwehrschräuche	28.304,00	28.304,00	0,00
Atemschrutzgeräte Feuerwehr	189.228,50	189.228,50	0,00
Dienst-/Schutrzkleidung Festwerte Feuerwehr und Rettungsdienst	562.038,00	562.038,00	0,00
sonstiges Inventar	926.770,95	967.289,51	-40.518,56
Summe	6.082.837,88	6.121.417,19	- 38.579,31

1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Unter dieser Bilanzposition werden geleistete Anzahlungen der Gemeinde erfasst, die darauf gerichtet sind, zu einem späteren Zeitpunkt Sachanlagen zu erhalten.

Bei noch nicht fertig gestellten Sachanlagen (z.B. Gebäuden, Außenanlagen) wurden alle Aufwendungen, die hierfür bis zum 31.12.2022 entstanden sind, unter der Bilanzposition „Anlagen im Bau“ gebucht.

Erst mit der Fertigstellung und Inbetriebnahme der Sachanlage erfolgt dann die Umbuchung auf das Konto der betreffenden Sachanlage.

Die Anzahlungen und die sonstigen Anlagen im Bau wurden mit den angefallenen Herstellungskosten aus der Finanzbuchhaltung ermittelt.

Anfang 2022 beliefen sich die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau auf 25.144.504, 44 €. Es erfolgten Zugänge von 16.232.065,90 €. Mit der Inbetriebnahme oder Fertigstellung wurden die Anlagen im Bau aktiviert, woraus sich Umbuchungen auf fertige Anlagen in Höhe von 8.812.922,89 € ergeben. Die Abgänge belaufen sich auf 1.478.778,48 €. Somit ergibt sich ein Jahresendbestand von 31.084.868,97 €.

1.3 Finanzanlagen

Unter Finanzanlagen werden Anteile des Anlagevermögens an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen sowie Wertpapiere und Ausleihungen erfasst, die mit der Absicht gehalten werden, eine dauerhafte Verbindung mit diesen Organisationseinheiten herzustellen oder langfristigen finanziellen Anlagezwecken dienen.

Finanzanlagen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Anteile an verbundenen Unternehmen	16.375.645,80	16.375.645,80	0,00
Beteiligungen	181.333,00	181.333,00	0,00
Sondervermögen	1.466.929,00	1.466.929,00	0,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	75.598,43	75.592,07	6,36
Summe	18.099.506,23	18.099.499,87	6,36

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Als verbundene Unternehmen sind die Anteile an privatrechtliche Unternehmen ausgewiesen, die unter einheitlicher Leitung stehen oder bei denen die Stadt einen beherrschenden Einfluss ausübt. Der beherrschende Einfluss wird bei einem (unmittelbaren oder mittelbaren) Kapitalanteil von über 50 % angenommen.

Da bei allen verbundenen Unternehmen der Stadt Dorsten Sachziele im Vordergrund stehen, erfolgte die Bewertung zum 01.01.2009 nach dem Substanzwertverfahren. Der Substanzwertermittlung wurde das Berechnungsschema der NKF-Handreichung, 4. Auflage, S. 1925 ff. zugrunde gelegt.

Nach § 56 Abs. 6 KomHVO wurde die Wertermittlung auf die wesentlichen wertbildenden Faktoren beschränkt. Die Stadt Dorsten ist an folgenden Unternehmen mehrheitlich beteiligt.

Bezeichnung des verbundenen Unternehmens	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Wirtschaftsförderung in Dorsten GmbH -WINDOR	3.304.894,00	3.304.894,00	0,00
Bäderbetrieb Dorsten GmbH	220.000,00	220.000,00	0,00
Entwicklungsgesellschaft Wulfen mbH - EW	51.728,94	51.728,94	0,00
Dorstener Wohnungsgesellschaft mbH - DWG	1.155.664,49	1.155.664,49	0,00
Infrastrukturgesellschaft	0,00	0,00	0,00
Dorstener Arbeit gGmbH - DA	399.423,00	399.423,00	0,00
Dorstener Netzgesellschaft DNG	11.243.935,37	11.243.935,37	0,00
Summe	16.375.645,80	16.375.645,80	0,00

1.3.2 Beteiligungen

Unter Beteiligungen sind alle Anteile an Unternehmen erfasst, die keine Mehrheitsbeteiligung darstellen. Eine Beteiligung liegt vor, wenn der kommunale Anteil 20 % überschreitet, aber die Voraussetzungen für eine Vollkonsolidierung (vgl. Ziffer 1.3.1) nicht vorliegen.

Einschließlich der Zweckverbände auf der Grundlage des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) hält die Stadt Dorsten folgende Beteiligungen:

Bezeichnung der Beteiligung	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Zweckverband Gemeinsame Kommunale Datenzentrale Recklinghausen (GKD)	125.873,00	125.873,00	0,00
WiN Emscher-Lippe GmbH	4.459,00	4.459,00	0,00
Zweckverband Sparkasse Vest	1,00	1,00	0,00
d-NRW Besitz-GmbH & Co. KG	1.000,00	1.000,00	0,00
Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH	50.000,00	50.000,00	0,00
Summe	181.333,00	181.333,00	0,00

Wegen ihrer untergeordneten Bedeutung für die Verpflichtung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Stadt zu vermitteln, wurden die Beteiligungen mit dem Wert des anteiligen Eigenkapitals (Eigenkapital-Spiegelbildmethode) angesetzt.

An allen ausgewiesenen Unternehmen bzw. Zweckverbänden sind mehrere Gemeinden beteiligt. Das Bewertungsverfahren wurde daher mit den übrigen kommunalen Gesellschaftern abgestimmt.

Die Beteiligung an der GKD ist mit einem Wert von 125.873 € nach der Wertberichtigung zum 31.12.2017 angesetzt.

Der Anteil der Stadt am Sparkassenzweckverband wurde nach § 1 Abs. 1 S. 2 Sparkassengesetz NRW (SpKG NRW) mit einem Erinnerungswert erfasst. Eine Bilanzierung des Beteiligungswertes am Zweckverband der Sparkasse Vest Recklinghausen ist durch das Sparkassengesetz ausgeschlossen. Von daher ergibt sich auch kein Überprüfungsbedarf für eine Wertberichtigung.

Die Beteiligung an der Kommunalen Dienstleistungsgesellschaft mbh wurde zur Stärkung der Liquidität um 45.000 € in Form einer Kapitaleinlage erhöht und bleibt seitdem unverändert im Vergleich zum Vorjahr.

1.3.3 Sondervermögen

Wirtschaftliche Unternehmen und organisatorisch verselbständigte Einrichtungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit sind als Sondervermögen gesondert anzusetzen.

Die Stadt Dorsten hat folgendes Sondervermögen ausgegliedert:

Bezeichnung des Sondervermögens	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Entsorgungsbetrieb Stadt Dorsten - EBD	1.466.929,00	1.466.929,00	0,00
Summe	1.466.929,00	1.466.929,00	0,00

Der hierfür erfasste Wertansatz des Entsorgungsbetriebes wurde nach dem Substanzwert ermittelt.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Unter den Wertpapieren des Anlagevermögens sind solche Papiere zu verstehen, die langfristig gehalten werden, um der Aufgabenerfüllung zu dienen.

Die Stadt Dorsten verwaltete bis 2022 zwei rechtlich unselbstständige Stiftungen. Das Stiftungskapital ist in Wertpapieren und festverzinslichen Anleihen gebunden, um als Grundstock für die Aufgabenerfüllung der Stiftung über Kapitalerträge zu finanzieren. Das Ertragskapital (Zinsen) ruht, soweit es vorübergehend nicht benötigt wird, auf Sparkonten. Die Sparkonten werden als Liquiditätsreserve geführt und bei den liquiden Mitteln bilanziert.

Die Wertpapiere, die an einer Börse zum amtlichen Handel oder zum geregelten Markt zugelassen oder in den Freiverkehr einbezogen sind, wurden in der Eröffnungsbilanz gem. § 56 Abs. 7 KomHVO mit dem Tiefstkurs der vergangenen 12 Wochen, ausgehend vom Bilanzstichtag 01.01.2009 bewertet; die anderen Wertpapiere mit ihren historischen Anschaffungskosten.

Den aktivierten Werten wurden entsprechende Sonderposten auf der Passivseite gegenübergestellt, um zu dokumentieren, dass es sich nicht um städtisches Vermögen, sondern um Treuhandvermögen handelt.

Bezeichnung der Wertpapiere	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Wertpapiere Kinderferienstiftung	69.833,71	69.827,35	6,36
Wertpapiere Stiftung Norres	5.764,72	5.764,72	0,00
Summe	75.598,43	75.592,07	6,36

1.3.5 Ausleihungen

Die Ausleihungen untergliedern sich in Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, an Beteiligungen, an Sondervermögen und in sonstige Ausleihungen.

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Ausleihungen an verbundene Unternehmen sind im Jahresabschluss zu bilanzieren.

Ausleihungen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
an verbundene Unternehmen	12.930.000,00	11.976.111,54	953.888,46
Summe	12.930.000,00	11.976.111,54	953.888,46

Es handelt sich hierbei um Gesellschafterdarlehen für Investitionen von Windor, der EW, DNG, InfraDOR und der Dorstener Arbeit.

1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen

Das Darlehen an die Dorstener Arbeit ist seit 2020 mit unter 1.3.5.1 gefasst. Weitere Ausleihungen an Beteiligungen bestehen nicht.

1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen

Unter Ausleihungen an Sondervermögen sind die Darlehen an den Entsorgungsbetrieb (EBD) zu erfassen.

In 2009 wurde dem EBD ein Darlehen zur Finanzierung seiner Investitionen gewährt. Die Verringerung des Bilanzwertes stellt die regelmäßige Tilgung des Darlehens dar. In 2019 wurde der Restbetrag getilgt, seitdem wurde kein weiteres Darlehen an den EBD gewährt.

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

Bei der Stadt Dorsten ist unter der Bilanzposition „sonstige Ausleihungen“ der Genossenschaftsanteil an der Volksbank Dorsten von 250 € zu bilanzieren.

2. Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen wird unterteilt in Vorräte, Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände, Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel.

2.1 Vorräte

Unter dem Bilanzposten Vorräte ist der Posten Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren und der Posten geleistete Anzahlungen zu bilanzieren. Unter dem Posten Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren sind ausschließlich die für die Weiterveräußerung vorgesehenen Grundstücke (Baugrundstücke) aufgeführt. Geleistete Anzahlungen lagen nicht vor und waren daher nicht zu bilanzieren.

2.2 Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen wurden hinsichtlich ihrer Höhe und Zuordnung der Finanzbuchhaltung entnommen. Die Bilanzwerte entsprechen den Salden auf den Debitorenkonten zum Bilanzstichtag. Die Forderungen wurden periodengerecht abgegrenzt.

Für die Forderungen wurden nach den einschlägigen gesetzlichen Bestimmungen Wertberichtigungen vorgenommen.

	2022	2021	Veränderungen 2022/2021
Wertberichtigung von Forderungen	4.837.505,67	3.530.432,69	1.307.072,98

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Die Bilanzposition „Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen“ setzt sich aus Gebühren, Beiträgen, Steuern, Forderungen aus Transferleistungen und Sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen zusammen.

Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Gebühren	1.360.909,32	1.439.321,97	- 78.412,65
Beiträge	283.730,82	197.731,56	85.999,26
Steuern	6.151.188,84	2.185.466,99	3.965.721,85
Forderungen aus Transferleistungen	9.591.080,34	10.253.974,06	- 662.893,72
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.241.392,41	2.095.329,41	146.063,00
Summe	19.628.301,73	16.171.823,99	3.456.477,74

Die Steuerforderungen setzen sich unter anderem aus der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer sowie der Grundsteuer zusammen. Die Abweichung im Vergleich zum Vorjahr mit fast 4 Mio. € kommt überwiegend aus Gewerbesteuerforderungen.

Das liegt u.a. daran, dass Gewerbesteuerforderungen ausbleiben bzw. aufgrund eines Streitverfahrens vor dem Finanzgericht in der Vollziehung ausgesetzt wurden.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Die Bilanzposition besteht aus Forderungen gegenüber dem privaten Bereich, dem öffentlichen Bereich, gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen.

privatrechtliche Forderungen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
privatrechtliche Forderungen	1.002.707,60	1.286.455,73	-283.748,13
Summe	1.002.707,60	1.286.455,73	- 283.748,13

Der Senkung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich durch eine Vielzahl kleinerer Positionen.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Bei den Sonstigen Vermögensgegenständen handelt es sich im Wesentlichen um Steuerforderungen gegenüber dem Finanzamt (Vorsteuerüberhang). Diese resultieren aus der umsatzsteuerlichen Organschaft der Betriebe gewerblicher Art (BgA) der Stadt mit der Bäderbetrieb Dorsten GmbH und dem Entsorgungsbetrieb (EBD). Unter dieser Position sind außerdem die Forderungen erfasst, die sich durch „positive“ Verbindlichkeiten, sog. debitorische Kreditoren und aus durchlaufenden Posten (sog. Verwahr- und Vorschusskonten) ergeben.

Sonstige Vermögensgegenstände	2022	2021	Veränderung 2022/2021
sonstige Vermögensgegenstände	3.275.970,62	2.602.960,52	673.010,10
Summe	3.275.970,62	2.602.960,52	673.010,10

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Wertpapiere des Umlaufvermögens sind nicht vorhanden.

2.4 Liquide Mittel

Bei den Liquiden Mitteln sind die Salden der Girokonten sowie der Sparbücher der Stiftungen erfasst. Berücksichtigt wurden neben den bei der Stadtkasse geführten Konten auch die Girokonten der städtischen Einrichtungen (Schulen, Tageseinrichtungen für Kinder, Treffpunkt Altstadt und LEO) sowie die eingerichteten Barkassen.

Ferner sind die Konten der Dorstener Wohnungsgesellschaft (DWG) erfasst, die auf den Namen der Stadt laufen und von der DWG treuhänderisch verwaltet werden. Dies ist bei dem städtischen Wohnhausbesitz und den Übergangsheimen der Fall. Die Bestände sind durch entsprechende Kontoauszüge zum 31.12.2022 belegt.

Bezeichnung	Kontostand		Veränderung 2022/2021
	31.12.2022	31.12.2021	
Girokonto Volksbank Dorsten	2.140.671,90	3.956.360,81	- 1.815.688,91
Girokonto Commerzbank	337.656,50	371.293,89	- 33.637,39
Girokonto Deutsche Bank	1.274.038,12	272.512,38	1.001.525,74
Girokonto Sparkasse Vest	20.305.906,45	23.163.206,63	- 2.857.300,18
EONIA-Konto Spk	6,50	9,75	- 3,25
Scheckkonto Sozialamt	34.502,84	20.885,66	13.617,18
Barkassen	16.259,82	17.188,53	- 928,71
Schulkonten	125.762,59	322.766,01	- 197.003,42
Kindergartenkonten	35.725,23	19.557,41	16.167,82
sonstige Girokonten	143.307,44	111.499,85	31.807,59
DWG Wohnhausbesitz	29.974,85	36.488,09	- 6.513,24
DWG Übergangswohnheime	56.813,22	31.445,80	25.367,42
Sparbücher Pelz-Anfelder-Stift	0,00	0,00	0,00
Sparbücher Kinderferienstiftung	1.816,10	1.815,79	0,31
Sparbücher Stiftung Norres	233,51	233,51	0,00
Summe	24.502.675,07	28.325.264,11	- 3.822.589,04

Die Liquiden Mittel lt. Bilanz von 24.502.675,07 € differieren gegenüber dem Bestand an Liquiden Mitteln lt. Finanzrechnung von -3.822.589,04 € um 28.325.264,11 €. Bei dem Betrag handelt es sich um den Bilanz-Bestand zum 31.12.2021. In der Finanzrechnung wird der Vorjahresbestand nicht ausgewiesen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind für vor dem Bilanzstichtag geleistete Ausgaben zu bilden, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hierunter fallen beispielsweise die Beamtenbesoldung für den Januar des folgenden Jahres, Miet- oder Pachtzinsen etc..

Aktive Rechnungsabgrenzung	2022	2021	Veränderung 2022/2021
aktive Rechnungsabgrenzungsposten für Personalausgaben	798.055,51	788.007,14	10.048,37
aktive Rechnungsabgrenzungsposten für geleistete Zuwendungen	8.225.177,26	5.139.336,97	3.085.840,29
sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	923.606,33	391.403,44	532.202,89
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Summe	9.946.839,10	6.318.747,55	2.793.781,56

Der Anstieg der Rechnungsabgrenzungsposten für geleistete Zuwendungen ergibt sich aus den abzugrenzenden Zahlungen für den Neubau/die Erweiterung versch. Kindergärten.

IV. PASSIVA

1. Eigenkapital

Das Eigenkapital besteht aus der Allgemeinen Rücklage, der Sonderrücklage, der Ausgleichsrücklage und dem Jahresüberschuss / -fehlbetrag.

1.1. Allgemeine Rücklage

Die Allgemeine Rücklage weist den Wert aus, der sich aus der Differenz der Aktiva und der übrigen Passivpositionen einschließlich der Sonder- und Ausgleichsrücklage als wertmäßiger Überschuss ergibt.

Änderungen der Allgemeinen Rücklage ergeben sich durch die Entnahme zur Abdeckung von Fehlbeträgen. Weiterhin sind gem. § 44 Abs. 3 KomHVO Erträge und Aufwendungen, die durch den Abgang oder der Veräußerung von Vermögensgegenständen oder aus Wertveränderungen von Finanzanlagen entstehen, unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Die Ergebnisrechnung 2022 schließt mit einem Überschuss ab. Hinzu kommt der gegen die Allgemeine Rücklage gebuchte Gewinn aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen von 147.522,20 €. Der Überschuss wird der Allgemeinen Rücklage zugeführt.

Der Gewinn aus der Veräußerung oder dem Abgang von Vermögensgegenständen setzt sich aus verschiedenen Sachverhalten zusammen. Die Erträge aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage belaufen sich auf 395.707,47 €. Die Aufwendungen aus der Verrechnung belaufen sich auf 248.185,27 €.

1.2. Sonderrücklagen

Sonderrücklagen sind nicht vorhanden.

1.3. Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW in der Bilanz zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen.

Sie hat im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen der Jahresergebnisse.

Gemäß § 75 Abs. 3 GO müssen Jahresüberschüsse der Allgemeinen Rücklage zugeführt werden bis diese einen Bestand von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist. Mit dem Ergebnis 2020 wurde dieser Wert erstmals überschritten. In 2020 und 2021 konnte der Ausgleichsrücklage ein Betrag von rd. 20,9 Mio. € zugeführt werden. Aus dem Jahresüberschuss 2022 könnte die Ausgleichsrücklage um weitere rd. 19,4 Mio. € auf dann rd. 40,3 Mio. € aufgestockt werden.

Berechnung der möglichen Ausgleichsrücklage gem. § 75 Abs. 3 GO NRW

Bilanzsumme JA 2022	699.792.352,68 €
davon 3 % = Mindestbestand Allgemeine Rücklage	20.993.770,58 €
Eigenkapital JA 2022 (ohne Verrechnung mit allg. Rücklage 2022)	61.315.883,63 €
mögliche Ausgleichsrücklage	40.322.113,05 €
Bestand Ausgleichsrücklage	20.947.299,88 €
mögliche Zuführung zur Ausgleichsrücklage	19.374.813,17 €

Darüber muss der Rat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses gem. § 96 Abs. 1 Satz 2 GO noch entscheiden.

1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Das Jahresergebnis i.H.v. 19.554.699,65 € resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2022.

2. Sonderposten

Hier werden Sonderposten für Zuwendungen, für Beiträge, für den Gebührenaussgleich und Sonstige Sonderposten aufgeführt.

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Die Zuwendungen wurden im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt bzw. gezahlt und dürfen nicht frei verwendet werden. Der vom Zuwendungsgeber vorgegebene Verwendungszweck ist zu beachten.

Die Zuwendungen stellen eine Vermögensübertragung dar, die keine entgeltliche Gegenleistung erfordern und die der Empfänger zu passivieren hat. Die Sonderposten für Einzelzuwendungen oder allgemeine Investitionspauschalen werden mit der Fertigstellung der zugeordneten Vermögensgegenstände passiviert und ertragswirksam über deren Nutzungsdauer aufgelöst.

Sonderposten für Zuwendungen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	615.017,28	632.289,95	-17.272,67
Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	135.150.461,52	136.898.948,41	-1.748.486,89
Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden	167.493,93	172.751,27	-5.257,34
Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	3.709.153,94	3.576.972,15	132.181,79
Sonderposten aus übrigen Bereichen	892.421,02	809.026,26	83.394,76
Summe	140.534.547,69	142.089.988,04	-1.555.440,35

Die negativen Veränderungen der Bilanzpositionen erklären sich aus der planmäßigen Auflösung. Diese überschreitet die Passivierung neuer Sonderposten.

2.2 Sonderposten für Beiträge

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO werden Sonderposten für Beiträge, für die nach dem Kommunalabgabengesetz NRW (KAG) bzw. nach dem Baugesetzbuch (BauGB) erhaltenen Beiträge aus dem Bereich des Straßenbaus und der Abwasserbeseitigung, gebildet. Die festgesetzten Beiträge werden im Straßenbau direkt auf die jeweiligen Vermögensgegenstände zugeordnet und wie die Sonderposten für Zuwendungen über die Nutzungsdauer des Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst.

Es wurden folgende Ausnahmen von der direkten Zuordnung zu Vermögensgegenständen im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung getroffen:

Die Stadt Dorsten hat in den Jahren 1964 bis 1971 Kanalanschlussbeiträge erhoben. Diese Beiträge haben die gleiche Funktion wie die Erschließungsbeiträge und sind deshalb als Sonderposten zu passivieren. Die Besonderheit der Kanalanschlussbeiträge besteht darin, dass die Beiträge keiner konkreten Kanalstrecke zugeordnet werden können.

Vielmehr wird der Kanalanschlussbeitrag für die Inanspruchnahme der Abwasserbeseitigungsanlagen als Ganzes gezahlt. Aus diesem Grunde werden die Kanalanschlussbeiträge nicht als Sonderposten einem bestimmten Vermögensgegenstand zugeordnet, sondern als eigenes „Anlagegut“ passiviert und mit einer Dauer von 80 Jahren ertragswirksam aufgelöst.

Bei den Erschließungsbeiträgen für die Abwasserbeseitigung handelt es sich um einen Beitrag, den die Anlieger zur Entwässerung der sie erschließenden Straße zu zahlen haben. Im Rahmen der Einführung des NKF ist intensiv geprüft worden, in welcher Höhe die Erschließungsbeiträge zu passivieren sind. Die tatsächlich eingegangenen Erschließungsbeiträge wurden indiziert und passiviert. Eine Zuordnung zu einem konkreten Vermögensgegenstand war wie bei den Kanalanschlussbeiträgen nicht möglich.

Sonderposten für Beiträge	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen	24.754.262,00	22.784.455,22	1.969.806,78
Sonderposten aus KAG-Beiträgen	905.543,12	835.386,66	70.156,46
Summe	25.659.805,12	23.619.841,88	2.039.963,24

Die durchzuführende Auflösung, parallel zur Abschreibung, führt zum Rückgang der Bilanzposition.

2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Gem. § 44 KomHVO sind für Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die nach § 6 Kommunalabgabengesetz (KAG) spätestens nach 4 Jahren auszugleichen sind, Sonderposten für den Gebührenaussgleich zu bilden. Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich setzen sich zusammen aus:

- Abwasserbeseitigung (Schmutzwasser)
- Abwasserbeseitigung (Regenwasser)
- Rettungsdienst
- Gewässerunterhaltung
- Friedhof

Kostenunterdeckungen, die nach § 6 KAG ausgeglichen werden sollen, sind im Anhang anzugeben. (vgl. Übersicht 7).

Die Angaben zu den Abwassergebühren, Friedhof/Bestattungswesen und der Gewässerunterhaltung wurden den einschlägigen Betriebsabrechnungen zum 31.12.2022 entnommen.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Abwasserbeseitigung	3.779.935,00	3.572.038,10	207.896,90
Rettungsdienst	767.814,95	0,00	767.814,95
Friedhof/ Bestattungen	0,00	0,00	0,00
Gewässerunterhaltung	44.810,85	43.641,10	1.169,75
Summe	4.592.560,80	3.615.679,20	976.881,60

Aus dem Sonderposten Abwasserbeseitigung wurden ca. 208.000 € zugeführt und in 2022 berücksichtigt. Die aus den Betriebsergebnissen sich ergebenden Überschüsse in den Sparten wurden dem Sonderposten zugeführt.

Dem Sonderposten Rettungsdienst wurden Überschüsse von 767.814,95 € zugeführt. Dabei entfallen 389.052,58 € auf das Jahr 2021 und 378.762,37 € auf das Jahr 2022.

Dem Sonderposten Gewässerunterhaltung wurde für eine Sparte Beträge in Höhe von 3.608,09 € zugeführt und in einem weiteren Bereich 2.438,34 € aufgelöst, sodass sich eine Veränderung von 1.169,75 € ergibt.

2.4 Sonstige Sonderposten

Dieser Sonderposten ist ein Sammelposten für alle Sachverhalte, die eine Sonderpostenbildung erforderlich machen, jedoch nicht unter die Positionen 2.1 bis 2.3 fallen.

Werden beispielsweise Vermögensgegenstände, die in das wirtschaftliche Eigentum der Stadt fallen, durch Dritte (Sportvereine, Heimatvereine etc.) finanziert, so ist ein Sonstiger Sonderposten zu bilden, der über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst wird.

Darunter fallen auch Straßen, die durch Erschließungsträger kostenlos an die Stadt übertragen worden sind (bzw. in früheren Jahren sogenannte Unternehmerstraßen).

Sonstige Sonderposten	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Kinderferienstiftung Wertpapiere	79.369,68	79.363,32	6,36
Kinderferienstiftung liquide Mittel	6.707,94	7.989,13	-1.281,19
Stiftung Norres Wertpapiere	5.764,72	5.764,72	0,00
Stiftung Norres liquide Mittel	233,51	233,51	0,00
Spenden / kostenloser Eigentumsübergang	5.861.488,73	6.267.855,25	-406.366,52
VEP (Erschließungsverträge)	2.244.437,81	2.052.201,02	192.236,79
Summe	8.198.002,39	8.413.406,95	-215.404,56

Der Abgang bei den Sonderposten für Spenden / kostenloser Eigentumsübergang ergibt sich im Wesentlichen aus der planmäßigen Auflösung und den Abgang von Vermögensgegenständen.

3. Rückstellungen

Rückstellungen sind zu bilden für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist.

Die Rückstellungen setzen sich aus den Pensions- und Beihilferückstellungen, Rückstellungen für Deponien und Altlasten, Instandhaltungsrückstellungen und Sonstige Rückstellungen zusammen.

3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

Die Bilanzansätze der Pensions- und Beihilferückstellungen basieren auf der versicherungsmathematischen Bewertung der Kommunalen Versorgungskassen für Westfalen-Lippe (kvw) zum Stichtag 31. Dezember 2022. Bewertet wurden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten und Versorgungsempfängern. Die Bewertung erfolgte mit dem im NKF-Gesetz des Landes NRW vorgesehenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Richttafeln von Prof. Klaus Heubeck.

Pensions- und Beihilferückstellungen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Rückstellungen aktive Beschäftigte	102.238.321,38	98.548.957,90	3.689.363,48
Beihilferückstellungen aktive Beschäftigte	33.236.713,92	31.902.652,33	1.334.061,59
Summe	135.475.035,30	130.451.610,23	5.023.425,07

3.2. Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Die Stadt Dorsten betreibt keine Abfalldeponien. Es sind jedoch Altdeponien aus früherer Zeit vorhanden, die aktenkundig und untersucht sind sowie laufend überwacht werden. Handlungsbedarf wird vorerst nicht gesehen.

In der Eröffnungsbilanz wurden zwei Rückstellungen für die Beseitigung von Altlasten gebildet. Die Maßnahmen sind inzwischen entweder abgeschlossen bzw. werden nicht durchgeführt.

3.3. Instandhaltungsrückstellungen

In 2022 wurden erneut Instandhaltungsrückstellungen gebildet. Die maßnahmenscharfe Übersicht über die Inanspruchnahme bestehender Instandhaltungsrückstellungen, deren Auflösung sowie die geplante Nachholung nicht durchgeführter Maßnahmen in Folgejahren ist in der Übersicht 9 detailliert wiederzufinden.

Instandhaltungsrückstellungen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Instandhaltungsrückstellungen Gebäude	1.717.391,82	1.000.514,79	716.877,03
Summe	1.717.391,82	1.000.514,79	716.877,03

3.4 Sonstige Rückstellungen

Rückstellungen für Urlaub und Überstunden

Die Erfassung der nicht genommenen Urlaubstage und der geleisteten Überstunden erfolgte mit Hilfe der Zeiterfassungssoftware „P&I TIME“. Die für die Bewertung relevanten Lohnarten wurden personengenau aus der Abrechnungssoftware „Loga“ ermittelt.

Die Höhe der Urlaubsrückstellung ergibt sich aus der Summe der jeweils nicht genommenen Urlaubstage multipliziert mit dem durchschnittlichen Tagessatz des jeweiligen Mitarbeiters.

Die Höhe der Rückstellung für Überstunden ergibt sich aus der Summe der jeweiligen Überstunden multipliziert mit dem jeweils durchschnittlichen Stundensatz des jeweiligen Mitarbeiters.

Rückstellungen für Urlaub und Überstunden	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Rückstellungen für Urlaub	1.996.021,86	1.486.936,01	509.085,85
Rückstellungen für Überstunden	1.379.981,04	825.064,71	554.916,33
Summe	3.376.002,90	2.312.000,72	1.064.002,18

Rückstellungen für Altersteilzeit

Die Gewährung von Altersteilzeit erfolgt auf der Grundlage des Landesbeamtengesetzes NRW (LBG NRW) bzw. des Tarifvertrages ATZ. In der Regel wird das Blockmodell gewählt. Die Berechnungsgrundlage ergibt sich aus den jeweils nach Tarifvertrag gezahlten Beträgen. Für das Teilzeitmodell ergibt sich kein Rückstellungsbedarf. Im Jahr 2022 gab es 11 Zugänge sowie 8 Abgänge. Dabei handelt es sich unter anderem um Korrekturen von Ablauf des Altersteilzeitmodells, Beginn der Altersrente, Nachbuchungen aus dem Jahr 2021. Zudem wurde eine Person aus den Auswertungen rausgenommen, da diese fälschlicherweise aufgelistet wurde.

Rückstellungen für Altersteilzeit	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Rückstellungen für Altersteilzeit	927.317,00	569.273,46	358.043,54
Summe	927.317,00	569.273,46	358.043,54

Rückstellungen für Drohverluste

Unter dieser Position sind die Rückstellungen für den noch vorhandenen Swap bilanziert.

Rückstellungen für Drohverluste	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Rückstellungen für Drohverluste	2.306.000,00	12.912.023,87	-10.606.023,87
Rückstellungen für Fremdwährungsrisiko	46.822,60	46.822,60	0,00
Summe	2.352.822,60	12.958.846,47	-10.606.023,87

Der negative Marktwert des Swapgeschäftes hat sich im Laufe des Jahres 2022 kontinuierlich verbessert und lag zum 31.12.2022 noch bei rd. - 2,9 Mio. €.

In 2023 wurde der Zahler-Swap mit einem negativen Marktwert von 2,306 Mio. € aufgelöst. Die Rückstellung wurde daher zum 31.12.2022 bis zu diesem Betrag ertragswirksam aufgelöst.
Rückstellungen gem. § 107b BeamtVG

Es besteht eine Rückstellung von 878.127 € für die zukünftigen Verbindlichkeiten aus Dienstherrenwechseln (§ 107 b Beamtenversorgungsgesetz). Im Jahr 2022 wurden 39.528 € zugeführt. Diese Werte wurden von der kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw) übermittelt.

Rückstellungen für Dienstherrenwechsel	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Rückstellungen für Dienstherrenwechsel	878.127,00	838.599,00	39.528,00
Summe	878.127,00	838.599,00	39.528,00

Die weiteren sonstigen Rückstellungen verteilen sich auf eine Vielzahl von Sachverhalten. Die größten Positionen sind:

- Leistungsorientierte Bezahlung
- Kostenerstattung für Heim-/Pflegekinder
- Kontraktmanagement
- Rückstellung Erstattungszinsen Gewerbesteuer

4. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten setzen sich aus Anleihen, Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten, Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen, Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung, Verbindlichkeiten aus Transferleistungen und Sonstige Verbindlichkeiten zusammen.

4.1. Anleihen

Die Stadt hat keine Anleihen begeben.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten entsprechen den Valuten der Kontoauszüge der Banken zum 31.12.2022.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
vom öffentlichen Bereich	948.867,15	1.280.884,62	-332.017,47
vom privaten Kreditmarkt	97.582.499,46	104.951.333,34	-7.368.833,88
Summe	98.531.366,61	106.232.217,96	-7.700.851,35

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich sind aufgrund der regelmäßigen Tilgung gesunken.

4.3 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten entsprechen den Valuten der Kontoauszüge der Banken zum 31.12.2022.

Die Stadt Dorsten hat zum 31.12.2022 Liquiditätskredite in Schweizer Franken im Bestand. Am Bilanzstichtag auf ausländische Währung lautende Verbindlichkeiten sind mit dem Devisenkassamittelkurs (Referenzkurs) in Euro umzurechnen. Die Referenzkurse werden auf der Internetseite www.ECV.int veröffentlicht. Der Kurs wurde am 31.12.2022 0,9437 auf festgesetzt. Bilanziert waren die Kredite bisher mit einem Wechselkurs von 1,0331. Dadurch wurden Wertberichtigungen von rd. 475.722,20 € erforderlich.

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	106.069.049,50	121.252.501,26	-15.183.451,76
Summe	106.069.049,50	121.252.501,26	- 15.183.451,76

Es wurde ein Liquiditätskredit von 16 Mio. € Schweizer Franken abgelöst.

Gemäß § 5 Abs. 5 NKF-CUIG sind im Anhang zum Jahresabschluss die Summen der auf die COVID-19-Pandemie und auf den Ukrainekrieg entfallenden Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung zu ermitteln und zu erläutern. Hierzu sind die bilanzierten Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung auf den auf die COVID-19-Pandemie und Ukrainekrieg entfallenden Anteil, der höchstens dem Bilanzwert der Bilanzierungshilfe nach § 6 entspricht, und dem verbleibenden Anteil aufzuteilen. Danach würden entsprechend den Ausführungen unter 0 – Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit 249.858,87 € der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten auf die Belastungen aus der Pandemie und es Ukrainekriegs entfallen.

Dabei handelt es sich um eine theoretische Betrachtung. Da die Stadt Verbindlichkeiten zurückgeführt hat, kann man daraus letztlich nur schließen, dass ohne die Pandemie und den Ukrainekrieg eine entsprechend höhere Tilgung möglich gewesen wäre.

4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Unter diesen Verbindlichkeiten sind z. B. Schuldübernahmen, Leibrentenverträge, Schuldendiensthilfen, Leasingverträge und Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften zu verstehen.

Mit Ausnahme von Leasingverträgen für verschiedene Vervielfältigungsgeräte in den städt. Einrichtungen und im Rathaus (insb. Kopierer und Plotter) hat die Stadt Dorsten keine Leasingverträge abgeschlossen. Die abgeschlossenen Leasingverträge sind von ihrem Wesen her jedoch eher den Mietverhältnissen zuzuordnen. Insbesondere liegt ihnen kein Eigentumsübergang zugrunde, sondern eine Rückgabeverpflichtung am Ende der Vertragslaufzeit.

Eine Auflistung von Leasingverträge ist daher nicht erforderlich. Sämtliche andere finanzielle Verpflichtungen sind in Übersicht Nr.4 des Anhangs aufgelistet.

4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Unter dem Bilanzposten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind noch zu erbringende Zahlungen an Dritte, die aufgrund von zum Bilanzstichtag erbrachten Lieferungen und Leistungen zu leisten sind, erfasst.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.467.632,39	7.000.649,49	1.466.982,90
Summe	8.467.632,39	7.000.649,49	1.466.982,90

4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Unter dieser Bilanzposition sind Verbindlichkeiten bilanziert, die aufgrund verschiedener Transferleistungen gegenüber dem Bürger oder anderen entstehen.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2022	2021	Veränderung 2022/2021
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	34.392.677,81	32.441.668,33	1.951.009,48
Summe	34.392.677,81	32.441.668,33	1.951.009,48

4.7. Sonstige Verbindlichkeiten

sonstige Verbindlichkeiten	2022	2021	Veränderung 2022/2021
sonstige Verbindlichkeiten	6.280.422,11	6.616.998,12	-336.576,01
Summe	6.280.422,11	6.616.998,12	- 336.576,01

4.8. Erhaltene Anzahlungen

Bei den erhaltenen Anzahlungen werden Zuwendungen erfasst, die für noch ausstehende Investitionen gedacht sind. Hierunter fallen z.B. Beträge aus Zuweisungen.

Anfang 2022 beliefen sich die erhaltenen Anzahlungen auf 31.934.592,63 €. Es erfolgten Zugänge von 12.856.288,48 €, Abgänge von 1.151.180,82 € und Umbuchungen von 6.568.226,20 €. Daraus ergibt sich ein Jahresendbestand von 37.071.474,09 €. Ein wesentlicher Anteil davon macht die Investitionspauschale mit 15.451.141,91 € aus.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind für vor dem Bilanzstichtag geleistete Einnahmen zu bilden, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Hierunter fallen u.a. die Nutzungsrechte für Gräber auf städtischen Friedhöfen, die für einen Zeitraum von bis zu 40 Jahren vergeben werden. Die Zahlung der Gebühr für die gesamte Laufzeit erfolgt im Voraus. Da sich das Nutzungsrecht auf die Folgejahre erstreckt, sind die Erträge über die vereinbarte Nutzungsdauer abzugrenzen.

Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	2022	2021	Veränderung 2022/2021
erhaltene Zuweisungen	6.636.316,96	4.630.095,49	2.006.221,47
Namenschuldverschreibung	13.003,03	13.003,03	0,00
sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten	12.537.107,55	11.916.035,57	621.071,98
Summe	19.186.427,54	16.559.134,09	2.627.293,45

Der sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten setzt sich neben den Friedhofs- und Bestattungsgebühren, aus einer Vielzahl kleiner Positionen wie Pachten, Hallendauerbelegungsgebühren, Teilnehmergebühren usw. zusammen.

V. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung zum Jahresabschluss 31.12.2022

1 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt 2022 schließt wie folgt ab:

Ergebnishaushalt	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Erträge	244.998.910,00	273.688.867,87	256.589.232,22	17.099.635,65
Aufwendungen	244.738.172,00	254.134.168,22	239.617.493,60	14.516.674,62
Ergebnis	260.738,00	19.554.699,65	16.971.738,62	2.582.961,03

2 Einzelbetrachtungen zum Ergebnishaushalt

Aus der nachstehenden Übersicht sind die Zuschussbedarfe / Überschüsse der einzelnen Produktbereiche ersichtlich, die tatsächlich entstanden sind.

Es wurde ein Vergleich gezogen zu den Zuschussbedarfen / Überschüssen, die im Jahr 2021 entstanden sind.

Produktbereich	Bezeichnung	Erträge Ist 2022	Aufwand Ist 2022	Zuschuss/Überschuss Ist 2022	Zuschuss/Überschuss Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
01	Innere Verwaltung	4.586.590,85	21.927.102,25	- 17.340.511,40	- 15.529.983,89	- 1.810.527,51
02	Sicherheit und Ordnung	8.805.643,11	18.230.379,28	- 9.424.736,17	- 8.428.725,09	- 996.011,08
03	Schulträgeraufgaben	6.577.961,10	20.313.061,94	- 13.735.100,84	- 11.866.346,09	- 1.868.754,75
04	Kultur und Wissenschaft	1.534.963,23	4.313.879,42	- 2.778.916,19	- 2.530.094,48	- 248.821,71
05	Soziale Leistungen	11.759.717,55	17.461.508,25	- 5.701.790,70	- 5.090.577,14	- 611.213,56
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	25.793.026,52	53.825.564,12	- 28.032.537,60	- 25.511.611,49	- 2.520.926,11
08	Sportförderung	539.744,16	1.426.142,97	- 886.398,81	- 1.025.439,33	139.040,52
09	Räumliche Planung und Entwicklung. Geoinformationen	2.049.300,63	4.294.614,88	- 2.245.314,25	- 2.132.177,61	- 113.136,64
10	Bauen und Wohnen	1.432.036,77	1.603.218,91	- 171.182,14	- 757.770,66	586.588,52
11	Ver- und Entsorgung	25.855.595,47	20.351.617,99	5.503.977,48	5.896.320,04	- 392.342,56
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.245.790,57	14.955.609,18	- 10.709.818,61	- 9.468.164,78	- 1.241.653,83
13	Natur- und Landschaftspflege	2.163.255,09	8.276.596,68	- 6.113.341,59	- 5.519.068,27	- 594.273,32
14	Umweltschutz	146.711,80	457.421,35	- 310.709,55	- 340.940,56	30.231,01
15	Wirtschaft und Tourismus	1.382.683,37	3.991.684,76	- 2.609.001,39	- 867.138,13	- 1.741.863,26
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	176.808.327,40	62.671.747,34	114.136.580,06	100.154.686,66	13.981.893,40
17	Stiftungen	7.520,25	34.018,90	- 26.498,65	- 11.230,56	- 15.268,09
	Ergebnis	273.688.867,87	254.134.168,22	19.554.699,65	16.971.738,62	2.582.961,03

3 Erträge des Ergebnishaushaltes

Nachstehend werden die Erträge des Ergebnisplanes (Plan- und Ist-Werte) aufgeführt:

Ertragsarten	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Steuern u. ähnl. Abgaben	94.477.330,00	107.255.905,99	102.571.163,19	4.684.742,80
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	80.318.770,00	83.371.042,86	80.011.325,57	3.359.717,29
Sonstige Transfererträge	883.640,00	1.441.227,54	2.082.065,92	- 640.838,38
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	42.178.400,00	41.686.162,44	39.551.382,51	2.134.779,93
Privatrechtl. Leistungsentgelte	3.280.200,00	3.591.497,98	3.032.371,98	559.126,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	12.354.400,00	15.433.633,84	13.953.160,30	1.480.473,54
Sonstige ordentl. Erträge	5.294.500,00	19.521.531,82	9.449.728,51	10.071.803,31
Aktivierete Eigenleistungen	220.000,00	105.426,34	63.852,53	41.573,81
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	1.233.300,00	1.032.580,20	1.080.313,35	- 47.733,15
Außerordentliche Erträge	4.758.370,00	249.858,86	4.793.868,36	- 4.544.009,50
Erträge insgesamt	244.998.910,00	273.688.867,87	256.589.232,22	17.099.635,65

3.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Steuereinnahmen (in Tausend €)

	2019 (Ist)	2020 (Ist)	2021 (Soll)	2021 (Ist)	2022 (Soll)	2022 (Ist)
Grundsteuern	19.406	19.370	19.830	19.848	19.760	20.080
Gewerbesteuer	30.079	28.102	26.380	35.130	27.300	37.610
Anteil an der Umsatzsteuer	4.897	5.372	4.526	5.435	4.570	4.800
Lohn- und Einkommensteuer	37.663	35.982	40.670	38.227	37.350	39.230
Kompensationsleistung incl. Kinderbonus nach § 21 Abs. 2 GFG 2010	3.504	3.656	3.823	3.014	3.780	3.820
Sonstige Steuern	1.635	1.323	1.705	917	1.720	1.710
Steuern zusammen	97.184	93.805	96.934	102.571	94.480	107.250
Gewerbesteuerumlage	3.656	1.965	1.865	2.547	1.930	2.480
Umlagequote	12,15	6,99	7,07	7,25	7,07	6,59

Für 2022 wurde das Gewerbesteueraufkommen mit 27,3 Mio. € kalkuliert. Bei einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Hebesatz von 495 Punkten liegen die Erträge mit 10,31 Mio. € oberhalb des Ansatzes. Die große Abweichung hat mehrere Ursachen. Zum einen kam es 2022 zu steuerrechtlichen Änderungen bzgl. der Abgabefrist für die Gewerbesteuererklärung, zum anderen wirkt die Inflation sich auf die Erträge aus, sodass diese höher ausfallen als angenommen.

3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen betragen insgesamt 83.371.042,86 € und setzen sich wie folgt zusammen:

- Allgemeine Finanzausweisungen (insb. Schlüsselzuweisungen)
- Zweckgebundene Zuweisungen
- Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuwendungen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.318.770,00	83.371.042,86	80.011.325,57	3.359.717,29
Insgesamt	80.318.770,00	83.371.042,86	80.011.325,57	3.359.717,29

3.2.1 Allgemeine Finanzausweisungen

Kernstück der allgemeinen Finanzausweisungen sind die Schlüsselzuweisungen. Hinzu kommen die Schul- und die Sportpauschale.

Allgemeine Finanzausweisungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Schlüsselzuweisungen	46.570.000,00	46.606.861,50	44.522.011,00	2.084.850,50
Schulpauschale	1.942.000,00	1.941.706,00	1.880.893,00	60.813,00
Allgemeine Zuweisung des Landes	0,00	1.723.206,68	151.594,47	1.571.612,21
Aufwands-/ Unterhaltungspauschale	950.000,00	790.623,76	642.682,58	147.941,18
Sportpauschale	222.500,00	235.552,04	185.990,44	49.561,60
Summe	49.684.500,00	51.297.949,98	47.383.171,49	3.914.778,49

Die Schul- und Sportpauschale kann sowohl zur Finanzierung von Investitionen als auch konsumtiv verwendet werden. Die nicht investiv verwendeten Mittel sind dem Ergebnishaushalt zugeordnet worden.

Unter den allg. Zuweisungen des Landes ist die Inklusionspauschale gebucht, die bei der Planung im Ansatz zur Aufwands- und Unterhaltungspauschale enthalten war. Außerdem hat die Stadt in 2022 eine Klima-/Forstpauschale (Waldschadenhilfe) erhalten.

3.2.2 Zweckgebundene Zuweisungen

Neben den allgemeinen Zuweisungen erhält die Stadt eine Vielzahl von Zweckzuweisungen, die an die Erfüllung bestimmter Aufgaben gekoppelt sind. Die zweckgebundenen Zuweisungen belaufen sich in dem Jahr 2022 insgesamt auf 32.072.913,66 €.

Im Wesentlichen setzen sich diese aus folgenden Zuweisungen zusammen:

- Kita 8,9 Mio. €
- OGS 2,4 Mio. €
- Personalkostenzuweisungen 3,9 Mio. €
- Konnexitätsausgleich 3,5 Mio. €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen 5,9 Mio. €
- Erträge aus der Auflösung von erhaltenen Anzahlungen aus Zuwendungen 1 Mio. €

Die Betriebskostenzuweisungen für die Kindergärten liegen mit 8,87 Mio. € im Ergebnis unterhalb des geplanten Ansatzes von rd. 9,14 Mio. €. Die Betriebskostenzuweisungen stehen in Abhängigkeit der Kinderzahlen. Darüber hinaus erstattet das Land die Hälfte der ausgefallenen Elternbeiträge, die aufgrund der pandemiebedingten Kita-Schließungen nicht erhoben wurden.

Die Zuweisungen für die Einzelprojekte (Soziale Stadt, Wir machen MITte, KInvFöG) wurden entsprechend dem Baufortschritt abgerufen.

Die Zuweisungen für das offene Ganztagsangebot wurden ursprünglich mit 1,9 Mio. € geplant und sind mit rd. 2,4 Mio. € im Ergebnis um etwa 500.000 € höher ausgefallen. Die Überschreitung resultiert u.a. aus höheren Kompensationsleistungen des Landes, um die corona- und ukrainekrieg-bedingten Einnahmeausfälle der Elternbeiträge aufzufangen.

Die Stadt hat vom Land einen Anteil aus der Integrationspauschale des Bundes erhalten. Sie dient dazu, die Aufnahme und Betreuung der zugewanderten Personen zu sichern und wurde in 2018 erstmalig gewährt.

3.2.3 Auflösung und Abgang von Sonderposten

Die Auflösung und der Abgang von Sonderposten wurden für 2022 mit 5.347.300,00 € geplant. Das Ergebnis beläuft sich auf 5.878.117,45 €. Der Vorjahreswert lag bei 5.676.816,50 €.

3.3 Sonstige Transfererträge

Bei den Sonstigen Transfererträgen handelt es sich um den Ersatz von gewährten sozialen Leistungen. Hierunter fallen beispielsweise Kostenbeiträge, Rückzahlungen von überzahlten Hilfeleistungen und übergeleitete Unterhaltsansprüche.

Sonstige Transfererträge	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Sonstige Transfererträge	883.640,00	1.441.227,54	2.082.065,92	- 640.838,38
Insgesamt	883.640,00	1.441.227,54	2.082.065,92	-640.838,38

Im Bereich der Unterhaltsvorschusskasse wurden rd. 350.000 € mehr an übergeleiteten Unterhaltsansprüchen gefordert als ursprünglich angenommen. Des Weiteren wurden ca. 43.000 € an Erstattungen gefordert als ursprünglich kalkuliert. Gründe hierfür waren Überzahlungen an Leistungsempfänger und Erstattungen anderer Unterhaltsvorschussstellen aufgrund von Wechseln der örtlichen Zuständigkeit.

Des Weiteren konnte im Bereich der Hilfen für junge Menschen und ihre Familien Mehreinnahmen von rd. 87.000 € erzielt werden, insbesondere für die Kostenbeiträge für die stationären Unterbringungen.

3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter den Erträgen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind im Wesentlichen die Gebühreneinnahmen zu verstehen. Insbesondere sind hier die Müllabfuhr-, Straßenreinigungs-, Entwässerungs-, Friedhofs-, Bau-, Rettungsdienst- und Marktstandsgebühren, die Teilnehmerbeiträge im Bereich Kultur und Weiterbildung sowie die Elternbeiträge für die Offenen Ganztagschulen und die Kindergartenbeiträge zu nennen.

Weitere Ausführungen zu einzelnen Positionen sind den Erläuterungen zu den einzelnen Produktgruppen zu entnehmen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Verwaltungsgebühren	1.584.200,00	2.681.756,81	1.818.301,18	863.455,63
Bürgerbüro	8.400,00	716.922,24	669.899,31	47.022,93
Gewerbewesen	43.700,00	130.114,89	41.090,70	89.024,19
Standesamt	97.800,00	105.765,50	93.092,36	12.673,14
Baugebühren	550.000,00	1.416.092,00	761.460,45	654.631,55
Vermessungsgebühren u. ä.	62.600,00	60.594,94	63.728,81	- 3.133,87
sonstige Verwaltungsgebühren	821.700,00	252.267,24	189.029,55	63.237,69
Benutzungsgebühren	40.594.200,00	39.004.405,63	37.733.081,33	1.271.324,30
Abwassergebühren	17.309.200,00	16.267.553,88	15.218.641,85	1.048.912,03
Müllabfuhrgebühren	8.450.000,00	8.549.853,11	8.441.682,30	108.170,81
Straßenreinigungsgebühren	1.446.000,00	1.420.342,33	1.300.676,73	119.665,60
Kindergartengebühren, Offene Ganztagschule	3.168.500,00	3.742.272,06	2.641.747,21	1.100.524,85
Gebühren für VHS und Kultur	1.042.600,00	733.589,89	464.811,56	268.778,33
Rettungsdienstgebühren	6.255.600,00	5.695.978,20	5.653.428,20	42.550,00
Friedhofsgebühren	437.500,00	904.324,00	784.212,76	120.111,24
Gewässerunterhaltung	406.000,00	412.647,56	383.398,28	29.249,28
Parkgebühren	475.000,00	502.459,28	439.523,10	62.936,18
Marktstandgebühren	126.500,00	61.010,50	85.260,70	- 24.250,20
Sonstige Benutzungsgebühren	251.300,00	419.962,73	191.400,67	228.562,06
Erträge aus Auflösung Sonderposten Gebühren/Beiträge	1.226.000,00	294.412,09	2.128.297,97	- 1.833.885,88
Insgesamt	42.178.400,00	41.686.162,44	39.551.382,51	2.134.779,93

Die Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen bei den Abwassergebühren, Baugebühren, Abfallgebühren, Friedhofsgebühren, Kindergarten- bzw. OGS-Beiträgen und Rettungsdienstgebühren werden bei den Teilrechnungen gegeben.

3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten werden die Mieten, Erstattungen von Betriebskosten, Personalkostenerstattungen und Erträge aus dem Verkauf von Druckerzeugnissen (z.B. Karten, Pläne) vereinnahmt. Die wesentlichen Erträge sind:

Privatrechtliche Leistungsentgelte	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Mieten und Pachten	1.512.700,00	1.510.295,01	1.393.028,99	117.266,02
Erstattung für Schäden	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattung von Betriebskosten	813.300,00	841.775,84	892.231,50	- 50.455,66
Verkaufserträge	563.900,00	713.534,63	446.701,49	266.833,14
Provisionen	14.000,00	164,91	89,11	75,80
Erstattung von Geschäftsausgaben	37.700,00	355.959,94	143.598,57	212.361,37
Sonstiges	338.600,00	169.767,65	156.722,32	13.045,33
Summe	3.280.200,00	3.591.497,98	3.032.371,98	559.126,00

Die Erträge liegen im Ergebnis knapp oberhalb der Planung. Im Vergleich zum Vorjahresergebnis hat sich das aktuelle Ergebnis um fast 600.000,00 € gebessert.

Erläuterungen zu den Mieten und Pachten finden sich im Wesentlichen bei der Produktgruppe 01.119.

Die erhöhten Verkaufserträge resultieren zum Großteil aus den Verpflegungsentgelten im Bereich der Kindertagesstätten. Die erhöhten Einnahmen sind auf die erhöhten Betreuungsplätze und längeren Betreuungszeiten zurückzuführen.

Die Provisionen für den Fotoautomaten im Rathaus wurden vom Hauptamt zum Bürgerbüro verlagert. Dort wurden die Provisionen unter den Verkaufserträge verbucht, sodass es kaum Buchungen im Bereich der Provisionen mehr gibt.

Erstattungen von Geschäftsaufwendungen resultieren zum Großteil aus Kostenerstattungen für das Impfzentrum im Zuge der COVID-19-Pandemie.

Die Kategorie Sonstige bleibt unter dem Ansatz. Dieses Ergebnis resultiert aus geringeren Personalkostenerstattungen.

3.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mit den Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden Aufwendungen, die die Stadt für eine andere Stelle erbracht hat, ersetzt. Das ist überwiegend im sozialen Bereich der Fall. In dem Jahr 2022 beläuft sich die Gesamtsumme der Kostenerstattungen und Kostenumlagen auf 15.433.633,84 €. Im Folgenden werden die größten Erstattungen und Umlagen aufgeführt:

- Asylbewerber: 2,3 Mio. €
- Jugendhilfe: 2,5 Mio. €
- UVG: 1,75 Mio. €
- Sonstige Personalkostenerstattungen: 6,8 Mio. €
- Jobcenter: 900.000 €

Im Bereich Asylbewerber ist es schwierig die Erstattung zu kalkulieren. Es ist vorher nicht absehbar, wie viele Asylbewerber in Dorsten leben werden. Es sind in 2022 vergleichsweise zur Planung und zum Vorjahresergebnis rd. 1 Mio. € mehr an Erstattungen eingenommen worden.

Genauere Informationen zum Bereich der Asylbewerber und der Jugendhilfe werden bei den Erläuterungen zu den Produkten 05.313 und 06.363 gegeben.

Die Abweichung bei den sonstigen Personalkostenerstattungen resultieren aus Erstattungen von Versorgungslasten im Rahmen von Dienstherrnwechseln und Erstattungen der Krankenversicherungen nach dem Gesetz über den Ausgleich der Arbeitgeberaufwendungen für Entgeltfortzahlung (AAG).

Durch den Kreis Recklinghausen ist eine Erstattung der SGB-II-Umlage für das Jahr 2022 erfolgt. Diese fällt um rd. 658.000 € höher aus, als ursprünglich angenommen.

3.7 Sonstige ordentliche Erträge

Unter den Sonstigen ordentlichen Erträgen sind die Verwarn-, Zwangs- und Bußgelder, die Konzessionsabgaben sowie die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen veranschlagt. Sie stellen sich im Plan- / Ist- Vergleich wie folgt dar:

Sonstige ordentliche Erträge	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Mahn- und Vollstreckungsgebühren	500.000,00	521.677,17	255.851,41	265.825,76
Konzessionsabgaben	3.440.000,00	3.856.425,26	3.599.314,74	257.110,52
Stundungszinsen, Nachzahlungsz. Gewerbest.	57.700,00	521.089,02	105.773,42	415.315,60
Erträge aus Veräußerung von Grundstücken	0,00	8.995,00	498,00	8.497,00
Zwangs- und Bußgelder	620.000,00	629.131,72	512.326,51	116.805,21
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen (insb. Im Personalbereich)	0,00	12.921.636,97	3.491.943,20	9.429.693,77
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	418.800,00	437.392,87	447.011,48	- 9.618,61
Erstattung für Geschäftsausgaben (Schadensregulierung)	50.000,00	132.460,63	145.073,51	- 12.612,88
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	0,00	106.940,91	362.962,13	- 256.021,22
Sonstiges	208.000,00	385.782,27	528.974,11	- 143.191,84
Summe	5.294.500,00	19.521.531,82	9.449.728,51	10.071.803,31

Die Konzessionsabgaben sind abhängig von den durch die Netze geleiteten Strom-, Gas- und Wassermengen. In den letzten Jahren sank das Konzessionsabgabenaufkommen kontinuierlich. Die Mehrerträge gegenüber dem Plan stammen aus Nachzahlungen aus den Abrechnungen 2020.

Bei den Erträgen aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen werden u.a. die Auflösungen von Pensionsrückstellungen, die auf Sterbefälle bei den Leistungsempfängern und den Aktiven zurückzuführen sind, gebucht. Des Weiteren werden hier Auflösungen von Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften gebucht. Die Beträge sind jährlich schwankend und nicht planbar, daher gibt es keinen Ansatz.

Schadensfälle können nicht kalkuliert werden.

Die Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen werden grundsätzlich nicht geplant.

3.8 Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Eigenleistungen entstehen, wenn die Stadt eigenes Personal und/oder eigenes Material für die Herstellung eines Anlagegutes einsetzt. Das spielt vor allem bei den selbst erbrachten Ingenieurleistungen für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen eine Rolle.

Aktivierte Eigenleistung im Bereich	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Abwasserbeseitigung	30.000,00	29.627,42	21.639,03	7.988,39
Straßenbau	170.000,00	6.528,62	0,00	6.528,62
Vermessung	0,00	54.185,50	42.213,50	11.972,00
Sonstige aktivierte Eigenleistungen	20.000,00	15.084,80	0,00	15.084,80
Summe	220.000,00	105.426,34	63.852,53	41.573,81

3.9 Finanzerträge

Bei den Finanzerträgen sind die Gewinnanteile, die Zinserträge für Darlehen, die allgemeinen Zinserträge sowie Zinserträge, die sich aus dem Stiftungsvermögen ergeben, berücksichtigt. Sie haben sich im Plan- / Ist- Vergleich wie folgt entwickelt:

Finanzerträge	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Gewinnanteile	1.076.100,00	767.426,97	796.832,36	- 29.405,39
Allg. Zinserträge	0,00	85.065,30	127.093,41	- 42.028,11
Zinsen für gegebene Darlehen	156.000,00	180.080,82	156.383,33	23.697,49
Zinsen der Stiftungen	1.200,00	7,11	4,25	2,86
Summe	1.233.300,00	1.032.580,20	1.080.313,35	- 47.733,15

Auf die Gewinnausschüttung des Entsorgungsbetriebes wurde verzichtet; hierauf kann dann zurückgegriffen werden, wenn der Haushaltsausgleich dies erforderlich macht. Die höheren Zinserträge entstehen im Wesentlichen durch die Negativzinsen am Kapitalmarkt für durch die Stadt aufgenommene Liquiditätskredite.

3.10 Außerordentliche Erträge

Gem. § 5 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) sind im Rahmen des Jahresabschlusses die Belastungen des Haushaltes 2022 infolge der COVID-19-Pandemie und neuerdings des Ukraine-Krieges zu ermitteln. Die ermittelte Summe ist als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 NKF-CUIG gesondert zu aktivieren. Der außerordentliche Ertrag beläuft sich aufgrund der pandemie- und ukrainekrieg-bedingten Belastungen 2022 auf 249.858,86 €. Nähere Erläuterungen finden sich im Abschnitt 0 – Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit. Die Daten zur Ermittlung der Belastung sind in der Übersicht 1 zum Anhang dargestellt.

4 Aufwendungen des Ergebnishaushaltes

Die Aufwendungen des Ergebnisplanes setzen sich im Jahr 2022 wie folgt zusammen:

Aufwandsarten	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Personalaufwendungen	61.603.400,00	60.866.314,82	55.399.857,81	5.466.457,01
Versorgungsaufwendungen	6.599.497,00	6.984.668,81	8.483.959,47	- 1.499.290,66
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	49.856.350,00	52.718.090,80	46.746.299,93	5.971.790,87
Bilanzielle Abschreibungen	15.184.200,00	15.787.306,15	15.880.859,56	- 93.553,41
Transferaufwendungen	100.935.025,00	104.506.893,73	100.990.375,62	3.516.518,11
Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.769.700,00	8.857.138,19	7.025.380,82	1.831.757,37
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	4.790.000,00	4.413.755,72	5.090.760,39	- 677.004,67
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen insgesamt	244.738.172,00	254.134.168,22	239.617.493,60	14.516.674,62

4.1 Personalaufwendungen

Unter die Personalaufwendungen fallen die Beamtenbezüge, die Tarifentgelte, die Zusatzversorgung, die Beiträge zur Berufsgenossenschaft, die Beiträge zur Sozialversicherung, die Beihilfen, die Pensionsrückstellungen, die Beihilferückstellungen, die Rückstellungen für die Altersteilzeit und die sonstigen Personalaufwendungen.

Personalaufwand	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Beamtenbezüge	11.929.000,00	12.141.070,98	11.338.990,23	802.080,75
Tarifentgelte	33.803.600,00	30.902.348,26	29.140.619,80	1.761.728,46
Zusatzversorgung	2.162.800,00	2.057.302,07	1.958.861,93	98.440,14
Berufsgenossenschaft	195.000,00	214.753,75	206.605,92	8.147,83
Sozialversicherung	6.120.200,00	6.506.134,16	6.093.794,50	412.339,66
Beihilfen	712.900,00	708.186,63	653.122,66	55.063,97
Pensionsrückstellungen	5.066.400,00	5.324.311,04	5.105.385,99	218.925,05
Beihilferückstellungen	1.699.300,00	1.588.581,12	1.471.226,65	117.354,47
Rückstellungen Altersteilzeit	- 106.200,00	358.043,54	- 32.793,53	390.837,07
sonstige Personalaufwendungen	20.400,00	1.065.583,27	- 535.956,34	1.601.539,61
Insgesamt	61.603.400,00	60.866.314,82	55.399.857,81	5.466.457,01

Zum Vergleich eine Auswertung des Stellenplans, jeweils zum 30.06. eines Jahres:

Art	Stellenplan 2022	Besetzte Stellen zum 30.06.2022	Stellenplan 2021	Besetzte Stellen zum 30.06.2021
Beamte	266	232	257	221
Angestellte	569	502	570	502
Sozial- und Erziehungsdienst	196	193	195	186

4.2 Versorgungsaufwendungen

Die Auszahlungen an die Pensionäre sind grundsätzlich aus den gebildeten Rückstellungen zu bestreiten.

Dennoch fallen für die Versorgungsempfänger darüber hinaus weitere Aufwendungen an. Ursache ist, dass die nominal gebildeten Rückstellungen systembedingt jetzt und in Zukunft nicht ausreichen werden. Denn die Rückstellungen sind mit einem Zinsfuß von 5% abzuzinsen. Die Abzinsungsbeträge fehlen bei der Auszahlung, da die gebildeten Rückstellungen nicht auf ein Sparkonto mit einer Verzinsung von 5% angelegt werden (können), sondern (zulässigerweise) im Haushalt anderweitig Verwendung finden, solange sie nicht für ihren Zweck benötigt werden. Es wäre auch unwirtschaftlich, die Rückstellungen zinsbringend anzulegen und den Anlagebetrag gleichzeitig durch einen Liquiditätskredit zu refinanzieren. Zudem lässt sich eine Verzinsung von 5% nicht erzielen.

Versorgungsaufwand	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ 2021
Versorgungsaufwendungen	5.188.500,00	5.588.775,06	6.374.773,86	- 785.998,80
Erstattungsverpflichtungen aus Dienstherrwechsel	0,00	41.058,82	29.845,00	11.213,82
Beihilfeaufwendungen	1.410.997,00	1.354.834,93	2.079.340,61	- 724.505,68
Gesamt	6.599.497,00	6.984.668,81	8.483.959,47	- 1.499.290,66

Die Versorgungsaufwendungen für die Pensionäre fallen – wie auch in den vergangenen Jahren - höher aus als geplant.

Die Beihilfeaufwendungen sind in 2022 im Vergleich zum Vorjahr deutlich geringer, da die Beihilfeaufwendungen in 2021 fälschlicherweise die Beträge für die aktiven Beamten beinhalteten, die umgebucht hätten werden müssen.

4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren 2022 mit rd. 44,66 Mio. € geplant. Das tatsächliche Ergebnis ist um ca. 2,19 Mio. € höher ausgefallen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung	49.856.350,00	52.718.090,80	46.746.299,93	5.971.790,87
Gesamt	49.856.350,00	52.718.090,80	46.746.299,93	5.971.790,87

Der Mehraufwand erstreckt sich auf eine Vielzahl von Bereichen. Rund 1,1 Mio. € davon sind pandemiebedingt und 1,8 Mio. € sind Ukraine₈krieg-bedingt.

4.4 Bilanzielle Abschreibungen

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens unterliegen dem Werteverzehr; dieser wird durch die bilanziellen Abschreibungen ausgedrückt. Die bilanziellen Abschreibungen erfolgen auf Basis der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten anhand der vom Rat beschlossenen Abschreibungstabelle und den hier festgelegten Nutzungsdauern.

Bilanzielle Abschreibungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
außerplanmäßige Abschreibung	3.500,00	0,00	184.000,00	- 184.000,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	56.600,00	65.037,10	66.624,40	- 1.587,30
Grünflächen	266.400,00	390.281,45	338.003,32	52.278,13
Kinder- und Jugendeinrichtungen	261.200,00	258.923,27	260.778,73	- 1.855,46
Schulen	2.751.300,00	2.732.552,21	2.782.014,50	- 49.462,29
Wohnbauten	49.700,00	40.815,82	41.028,62	- 212,80
Sonstige Dienstleistungsgebäude	2.544.500,00	2.562.453,42	2.569.068,18	- 6.614,76
Straßen, Wege, Plätze, Brücken und Tunnel	4.042.200,00	4.094.147,89	4.168.594,44	- 74.446,55
Abwasseranlagen	3.450.600,00	3.470.440,82	3.462.616,71	7.824,11
Sonstiges	8.200,00	7.968,16	7.968,17	- 0,01
Maschinen und technische Anlagen	1.315.400,00	1.646.594,34	1.472.601,77	173.992,57
Fremden Grund und Boden	9.000,00	8.974,10	8.974,10	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	425.600,00	509.117,57	518.586,62	- 9.469,05
Insgesamt	15.184.200,00	15.787.306,15	15.880.859,56	- 93.553,41

4.5 Transferaufwendungen

Unter dieser Position sind die Zuweisungen und Zuschüsse zu verstehen, die die Stadt zahlt. Insbesondere sind dies Sozialtransfers, allgemeine Umlagen und Zuschüsse.

Die Transferaufwendungen sind mit einem Ergebnis von 104,5 Mio. € um etwa 3,6 Mio. € höher als geplant und ebenfalls rund 3,5 Mio. € höher als das Ergebnis aus dem Jahr 2021.

Die wesentlichen Abweichungen ergeben sich aus folgenden Bereichen:

- Verlustausgleich Bäderbetrieb (970.000 €)
- Rückzahlung einer Zuweisung vom Land (ca. 940.000 €)
- Betriebskostenzuschüsse Kita gesetzl. Anteil (ca. 650.000 €)
- Gewerbesteuerumlage (ca. 550.000 €)
- Sonstige Soziale Leistungen (ca. 546.000 €)

Aufgrund des dauerdefizitären Geschäftszwecks ist der Bäderbetrieb von einem Verlustausgleich der Stadt abhängig. Besonderen Einfluss auf das Defizit in 2022 hatte die Insolvenz des Gasversorgers des Bäderbetriebes im Oktober 2021. Dadurch musste ein Liefervertrag abgeschlossen werden zu deutlich erhöhten Kosten. Die Höhe des Verlustausgleiches wird jährlich unter Berücksichtigung des Wirtschaftsplans des Bäderbetriebes und der Haushaltslage der Stadt beschlossen. Im Jahr 2022 lag dieser bei 1.870.000 €, somit 970.000 € über dem geplanten Ansatz.

Die Rückzahlungen von Zuweisungen vom Land sind zum Großteil im Bereich der Kindergärten und Schulen erfolgt. Dort wurden nicht in Anspruch genommene Mittel aus Zuweisungen wie „Aufholen nach Corona“, „schulische Inklusion“ und „Alltagshelfer“ zurückgezahlt.

Die Ansätze für die Betriebskostenzuschüsse Kita gesetzl. Anteil wurden zu gering kalkuliert und überschreiten daher den Ansatz.

Die Gewerbesteuerumlage fällt dagegen im Ergebnis um 550.000 € höher aus. Das ergibt sich aus den Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer.

Es wurden im Bereich der sonstigen Sozialen Leistungen mehr Unterhaltsvorschussleistungen aufgewendet als kalkuliert. Ursache hierfür waren steigende Fallzahlen, und zwar auch für ukrainische Flüchtlinge, die im Laufe des Jahres 2022 nach Deutschland geflohen sind.

4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind solche zu verstehen, die in die vorstehenden Rubriken nicht einzusortieren sind. Hier sind z.B. sonstige Personalnebenausgaben (z. B. medizinische Untersuchungen), Versicherungen (soweit nicht Gebäudeversicherungen), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten und Rechten, Geschäfts- und Honoraraufwendungen, (Mitglieds-) Beiträge und Wertberichtigungen verbucht worden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.769.700,00	8.857.138,19	7.025.380,82	1.831.757,37
Insgesamt	5.769.700,00	8.857.138,19	7.025.380,82	1.831.757,37

Die Mehraufwendungen im Vergleich zum Plan resultieren vor allem aus der Wertberichtigung von Forderungen und Fremdwährungskrediten mit ca. 2,9 Mio. €.

4.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen haben sich im Plan- / Ist-Vergleich wie folgt entwickelt:

Zinsen und Sonst. Finanzaufwendungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Kosten des (sonst.) Geldverkehrs	40.000,00	91.416,35	98.609,19	- 7.192,84
Zinsen für Kredite des Landes	25.000,00	23.309,28	26.063,45	- 2.754,17
Zinsen für Kredite öffentl.-rechtl. und privatrechtl. Kreditinstitute	3.575.000,00	3.456.281,14	3.739.178,81	- 282.897,67
Kontokorrent- und Kassenkreditzinsen	1.000.000,00	746.204,93	715.916,19	30.288,74
Zinsaufwand Derivate	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	150.000,00	96.544,02	510.992,75	- 414.448,73
Insgesamt	4.790.000,00	4.413.755,72	5.090.760,39	- 677.004,67

5 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt gibt eine Übersicht über die Zahlungsströme. Der Unterschied zum Ergebnishaushalt besteht also darin, dass hier die nicht zahlungswirksamen Vorgänge, insbesondere die Rückstellungen, die Auflösung von Sonderposten und Abschreibungen fehlen.

Der Finanzplan ist ein Abbild der finanziellen Lage der Stadt und ist mit der Cash-flow-Rechnung im Unternehmen vergleichbar.

	Plan 2022 €	Ist 2022 €	Ist 2021 €	Veränderung Ist 2022/Ist 2021 €
konsumtiver Finanzhaushalt				
Einzahlungen	233.099.540,00	249.715.540,08	240.019.840,15	9.695.699,93
Auszahlungen	222.089.972,00	227.701.551,34	201.555.647,97	26.145.903,37
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.009.568,00	22.013.988,74	38.464.192,18	- 16.450.203,44
investiver Finanzhaushalt				
Einzahlungen	22.625.300,00	14.709.089,13	17.749.629,00	- 3.040.539,87
Auszahlungen	32.131.960,00	17.120.086,29	23.024.478,95	- 5.904.392,66
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 9.506.660,00	- 2.410.997,16	- 5.274.849,95	2.863.852,79
Finanzierungstätigkeit				
Einzahlungen	14.240.160,00	1.730,00	35.701.792,00	- 35.700.062,00
Auszahlungen	7.648.000,00	22.949.289,36	65.777.524,41	- 42.828.235,05
Saldo	6.592.160,00	- 22.947.559,36	- 30.075.732,41	7.128.173,05
Anfangsbestand an Finanzmitteln lt. Bilanz	0,00	437,18	- 3.232,73	3.669,91
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	- 478.458,44	1.591.366,86	- 2.069.825,30
Liquide Mittel lt. Finanzrechnung	8.095.068,00	- 3.822.589,04	4.701.743,95	- 6.454.507,69

6 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In der Finanzrechnung entsprechen die Ein- und Auszahlungsarten in der Gruppe "Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit" inhaltlich weitgehend den zahlungswirksamen Ertrags- und Aufwandsarten der Ergebnisrechnung. Deshalb kann auf die Ausführungen unter Ziffer 3. und 4. verwiesen werden.

7 Einzelbetrachtungen zum Investitionshaushalt

Aus der nachstehenden Übersicht sind die Zuschussbedarfe bzw. die Überschüsse für Investitionen in den einzelnen Produktbereichen ersichtlich.

Investitionshaushalt					
Produktbereich	Bezeichnung	Überschuss/ Zuschuss			Veränderung 2022/ 2021
		Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	
01	Innere Verwaltung	1.146.950,00	- 474.920,22	- 866.636,67	391.716,45
02	Sicherheit und Ordnung	- 1.758.400,00	- 1.132.663,04	- 1.253.856,68	121.193,64
03	Schulträger- aufgaben	- 995.000,00	- 1.284.433,00	- 961.342,97	- 323.090,03
04	Kultur und Wissenschaft	- 153.600,00	- 97.112,42	- 81.783,79	- 15.328,63
05	Soziale Leistungen	- 13.000,00	- 2.949,00	- 26.396,17	23.447,17
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	822.500,00	561.899,28	- 1.024.053,63	1.585.952,91
08	Sportförderung	- 103.560,00	- 130.189,30	- 7.387,61	- 122.801,69
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	- 567.000,00	- 195.369,02	- 113.740,70	- 81.628,32
10	Bauen und Wohnen	- 13.000,00	- 29.753,93	0,00	- 29.753,93
11	Ver- und Entsorgung	- 4.827.000,00	- 466.758,60	- 437.033,60	- 29.725,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	- 3.643.350,00	- 1.605.808,06	- 1.301.140,85	- 304.667,21
13	Natur- und Landschaftspflege	373.800,00	- 1.206.367,65	- 1.912.926,14	706.558,49
14	Umweltschutz	-	-	0,00	0,00
15	Wirtschaft und Tourismus	- 815.000,00	54.588,67	- 60.325,60	114.914,27
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.041.200,00	3.598.845,49	2.771.778,71	827.066,78
17	Stiftungen	- 2.200,00	- 6,36	- 4,25	- 2,11
	Saldo	- 9.506.660,00	- 2.410.997,16	- 5.274.849,95	2.863.852,79

8 Auszahlungen des Investitionshaushaltes nach Arten

Der Investitionshaushalt gliedert sich bei den Auszahlungen wie folgt:

Auszahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	250.000,00	93.737,13	241.407,63	- 147.670,50
Baumaßnahmen	22.730.460,00	11.695.647,41	17.645.453,67	- 5.949.806,26
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.449.300,00	4.169.972,64	3.462.352,85	707.619,79
Erwerb von Finanzanlagen	4.702.200,00	1.159.089,21	1.675.264,80	- 516.175,59
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	1.639,90	0,00	1.639,90
Auszahlungen insgesamt	32.131.960,00	17.120.086,29	23.024.478,95	- 5.904.392,66

8.1 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
allgemeiner Grunderwerb	250.000,00	85.095,31	110.590,23	- 25.494,92
sonstiger Grunderwerb	0,00	0,00	79.363,49	- 79.363,49
Grunderwerb "Wir machen MITte"	0,00	8.641,82	51.453,91	- 42.812,09
Auszahlungen insgesamt	250.000,00	93.737,13	241.407,63	- 104.858,41

Es wurde nur der allgemeine Grunderwerb mit 250.000 € geplant. Unter den sonstigen Grunderwerb fällt die Baureifmachung von Grundstücken.

8.2 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Auszahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.730.460,00	11.695.647,41	17.645.453,67	- 5.949.806,26
Auszahlungen insgesamt	22.730.460,00	11.695.647,41	17.645.453,67	-5.949.806,26

Im Haushaltsplan gibt es eine Ausweispflicht für Baumaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 50.000 €. Alle weiteren Auszahlungen werden im Haushaltsplan unter Pauschalansätzen zusammengefasst.

Die größten Abweichungen ergeben sich aus folgenden Projekten, die hinter dem Ansatz liegen:

I9001-0021 WMM - E4 - Bahnhofsumfeld

I9004-0008 Brücke Nr63-Luisenstr/Hambach KVP Möllenweg(342)

I3002-0006 Endausbau des Baugebietes Nr. 232 Auf dem Beerenkamp

I0120-0022 Entwicklungsgesellschaft Wulfen (EW)

I3002-0040 Ausbau Glück-auf-Straße, 2510 150 bis 170

8.3 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Auszahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.449.300,00	4.169.972,64	3.462.352,85	- 517.692,53
Auszahlungen insgesamt	4.449.300,00	4.169.972,64	3.462.352,85	- 517.692,53

Im Haushaltsplan 2022 wurden einige Maßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze von 20.000 € ausgewiesen. Die Festwerte werden nun im Folgenden näher betrachtet.

Sachkonto	Name	Ansatz 2022	Ergebnis 2022
78320010	Beschaffung Bücherei-Medien Festwert	79.400,00	65.803,37
78320020	Dienst- und Schutzkleidung Festwert	182.200,00	158.027,00
78320037	Beschaffung Feuerwehrschräume Festwert	2.700,00	-
78320038	Beschaffung Atemschutzausrüstung Festwert	41.500,00	47.013,03
78320140	Beschaffung Schulmöbel Festwert	160.000,00	182.164,09
78320150	Beschaffung Kiga-Möbel Festwert	30.500,00	28.542,73
78320160	Beschaffung Büromöbel allg. Verwaltung Festwert	68.000,00	139.903,13
78591204	Neubau/Erneuerung v. Kinderspielplätzen - Festwert	150.000,00	58.740,96

8.4 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Auszahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Geschäftsanteile Entwicklungsgesellschaft Wulfen (EW)	700.000,00	5.194,39	15.260,55	- 10.066,16
Gesellschaftsanteile Kommunale Dienstleistungsgesellschaft	2.200,00	6,36	40.000,00	- 39.993,64
Auszahlung Darlehen Beteiligungen	4.000.000,00	1.153.888,46	1.620.000,00	- 466.111,54
Erwerb von Wertpapieren/ Zertifikaten der Kinderferienstiftung	0,00	0,00	0,00	0,00
Erwerb von Kapitalmarktpapieren Pelz-Anfelder-Stiftung	0,00	0,00	0,00	0,00
Kauf von Wertpapieren der Norres-Stiftung	0,00	0,00	4,25	- 4,25
Auszahlungen insgesamt	4.702.200,00	1.159.089,21	1.675.264,80	- 516.175,59

9 Einzahlungen des Investitionshaushaltes

Einzahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ 2021
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.491.000,00	12.994.980,77	15.052.845,62	- 2.057.864,85
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	270.000,00	748.667,40	725.432,87	23.234,53
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	460.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00
Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	3.404.300,00	765.440,96	1.971.350,51	- 1.205.909,55
Einzahlungen gesamt	22.625.300,00	14.709.089,13	17.749.629,00	- 3.040.539,87

9.1 Zuwendungen für Investitionen

Unter die Zuwendungen für Investitionen fallen die allgemeine Investitionspauschale, die investiven Anteile an der Sport- und Schulpauschale und Zuweisungen für bestimmte Projekte.

Einzahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.491.000,00	12.994.980,77	15.052.845,62	-2.057.864,85
Einzahlungen insgesamt	18.491.000,00	12.994.980,77	15.052.845,62	-2.057.864,85

Das positive Ergebnis hängt damit zusammen, dass der Fortschritt verschiedener großer Projekte zusätzliche Mittelabrufe möglich machte. Die Förderprojekte werden im Folgenden aufgelistet.

Zuwendungen	Plan 2022	Ergebnis 2022
Investitionspauschale allgemein	4.480.500,00	4.480.533,94
Schulpauschale	-	5.877,60
Sportpauschale	28.500,00	29.752,01
WMM	12.323.900,00	5.368.976,69
KinFvG	-	501.958,72
sonstige	1.658.100,00	2.607.881,81
Gesamt	18.491.000,00	12.994.980,77

9.2 Veräußerung von Sachanlagen

Einzahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Veräußerung von Sachanlagen	270.000,00	748.667,40	725.432,87	-2.864.636,70
Einzahlungen insgesamt	270.000,00	748.667,40	725.432,87	-2.864.636,70

9.3 Veräußerung von Finanzanlagen

Einzahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Veräußerung von Finanzanlagen	460.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00
Einzahlungen insgesamt	460.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00

9.4 Beiträge und ähnliche Entgelte

Hierunter fallen insbesondere die Erschließungsbeiträge für die erstmalige Herstellung von Straßen, Wegen und Plätzen und die Oberflächenentwässerung der Straßen, die KAG-Beiträge für die nochmalige Herstellung von Straßen, Wegen und Plätzen (Erneuerung, Verbesserung), Ablösebeiträge für Stellplätze und Ausgleichszahlungen für Eingriffe in Natur und Landschaft.

Einzahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Beiträge und ähnliche Entgelte	3.404.300,00	765.440,96	1.971.350,51	- 1.205.909,55
Einzahlungen insgesamt	3.404.300,00	765.440,96	1.971.350,51	-1.205.909,55

Die Erschließungsanlagen wurden nicht wie geplant ausgebaut. Zudem fallen die Anliegerbeiträge KAG deutlich geringer aus als geplant.

10 Finanzierungstätigkeit

Unter der Finanzierungstätigkeit der Gemeinde sind die Aufnahmen und die Tilgung der Investitions- und Liquiditätskredite zu erfassen. Sofern die Stadt Darlehen gewährt, gehören die Gewährung und die Tilgung ebenfalls in diese Kategorie. Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit zeigen somit nur die rein finanzwirtschaftlichen Transaktionen auf.

10.1 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Auszahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2021/ Ist 2021
Gewährung von Lohn-/ Gehaltsvorschüssen	8.000,00	6.700,00	0,00	6.700,00
ordentliche Tilgung von Investitionskrediten des Landes	340.000,00	332.017,47	108.250,52	223.766,95
Umschuldung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	7.300.000,00	7.148.646,88	7.624.411,37	- 475.764,49
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	15.461.925,01	58.044.862,52	- 42.582.937,51
Auszahlungen insgesamt	7.648.000,00	22.949.289,36	65.777.524,41	- 42.828.235,05

10.2 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen	Plan 2022	Ist 2022	Ist 2021	Veränderung Ist 2022/ Ist 2021
Tilgung von Lohn-/ Gehaltsvorschüssen	8.000,00	1.730,00	1.792,00	- 62,00
Tilgung Arbeitgeberdarlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionskredite des Landes	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionskredite bei Kreditinstituten	14.232.160,00	0,00	5.700.000,00	- 5.700.000,00
Sonderprojekte - Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00
Umschuldung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderprojekte - Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquiditätskredite	0,00	0,00	30.000.000,00	- 30.000.000,00
Einzahlungen insgesamt	14.240.160,00	1.730,00	35.701.792,00	- 35.700.062,00

Für die Finanzierung von Maßnahmen wurden in 2022 keine Investitionskredite aufgenommen. Es ergibt sich lediglich eine kleine Buchung von 1.730 € aus Gehaltsvorschüssen.

11 Ermächtigungsübertragungen

Der Haushaltsplan enthält grundsätzlich alle Auszahlungen für ein Haushaltsjahr. Werden im Haushaltsjahr jedoch nicht alle Ermächtigungen für Investitionen in Anspruch genommen, können diese gem. § 22 KomHVO auf das folgende Haushaltsjahr übertragen werden. Dazu werden die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan für das Folgejahr erhöht.

Um die Ermächtigungen zu übertragen, müssen Grund und Höhe der zu übertragenden Ermächtigungen gem. § 22 I KomHVO festgelegt werden. Keine Wahlmöglichkeit besteht, wenn es bereits Verpflichtungen z. B. durch Aufträge oder Verträge gibt.

Unter Berücksichtigung dieser Grundsätze wurden auf der Auszahlungsseite Ermächtigungsübertragungen für die Fortsetzung von bereits begonnenen Baumaßnahmen und für bereits erteilte Aufträge gebildet. Sie betragen 18.051.341,79 €.

Der Betrag setzt sich aus neu gebildeten Ermächtigungen von 12.791.474,54 € sowie weiter vorgetragenen Ermächtigungen aus 2021 in Höhe von 5.259.867,25 € zusammen.

Auf der Einzahlungsseite betragen die Kreditermächtigungen insgesamt 10.992.652,45 € und wurden neu in 2022 gebildet.

Eine Einzelaufstellung über die gebildeten Ermächtigungen sowie über die Inanspruchnahme 2022 der in Vorjahren gebildeten Ermächtigungen findet sich im Anhang - Anlage Nr. 7.

12 Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushaltsjahr 2022 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 4,4 Mio. € geplant worden. Davon sind jedoch keine in Anspruch genommen worden.

13 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

Gem. § 83 Abs. 1 der Gemeindeordnung (GO NRW) sind überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind. Die Deckung muss jeweils im laufenden Haushaltsjahr gewährleistet sein. Über die Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet der Kämmerer, wenn ein solcher nicht bestellt ist, der Bürgermeister, soweit der Rat keine andere Regelung trifft. Der Kämmerer kann mit Zustimmung des Bürgermeisters und des Rates die Entscheidungsbefugnis auf andere Bedienstete übertragen. Sind die überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erheblich, bedürfen sie gemäß Abs. 2 der vorherigen Zustimmung des Rates; im Übrigen sind sie dem Rat zur Kenntnis zu bringen.

Durch das zweite NKF Weiterentwicklungsgesetz wurde der § 83 Abs. 1 Satz 3 GO NRW geändert. Die bisherige Unterscheidung zwischen einem bestellten Kämmerer mit erweiterten Befugnissen und einem beauftragten Kämmerer mit eingeschränkten Befugnissen ist damit weggefallen. Nunmehr hat der beauftragte Kämmerer die gleichen Befugnisse wie der bestellte Kämmerer. Insofern ist der zweite Halbsatz in § 14 Abs. 2 der Hauptsatzung durch die Gesetzesänderung gegenstandslos geworden. Die Verwaltung wird dem Rat in Zusammenhang mit der nächsten Überarbeitung eine diesbezügliche Anpassung der Hauptsatzung vorschlagen.

Am 01.10.2021 wurde Herr Meyer vom Rat zum neuen Stadtkämmerer bestellt.

Demzufolge entscheidet er über die Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, soweit die Entscheidung nicht dem HFA oder Rat obliegt.

Der Rat der Stadt Dorsten hat die Zuständigkeiten wie folgt geregelt:

- Genehmigung durch den Kämmerer bis 50.000 €
- Genehmigung durch den HFA 50.000 – 250.000 €
- Genehmigung durch den Rat über 250.000 €

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Ergebnishaushalt

In 2022 wurden folgende Genehmigungen erteilt:

	Anzahl	Volumen
Rat	7	6.043.268,49
HFA	10	1.246.825,00
Kämmerer	11	224.788,34
bisher nicht genehmigt	6	4.203.901,74
Summe	34	11.718.783,57
Die Deckung erfolgt durch: Einsparungen und Mehrerträge, twl. Im Rahmen des Jahresabschlusses.		

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt

In 2022 wurden folgende Genehmigungen erteilt:

	Anzahl	Volumen
Rat	1	500.000,00
HFA	1	130.000,00
Kämmerer	10	228.651,86
bisher nicht genehmigt	0	-
Summe	12	858.651,86
Die Deckung erfolgt durch: Minderauszahlungen und Mehreinzahlungen		

Die bisher nicht genehmigten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen werden dem Rat in der Sitzung am 29.11.2023 zur Beschlussfassung vorgelegt. In der Sitzung wird auch der Entwurf des Jahresabschlusses 2022 dem Rat zugeleitet.

14 Gleichstellungsplan

Die Stadt Dorsten verfügt über einen Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz - LGG). Der aktuelle Gleichstellungsplan gilt für die Jahre 2022 bis 2025.

15 Aufwendungen und Erträge zwischen der Stadt und den vollkonsolidierungspflichtigen Aufgabenbereichen (§ 38 Abs. 2 KomHVO)

In den Jahren 2010 bis 2018 hat die Stadt nach § 116 GO NRW einen Gesamtabschluss unter Einbeziehung des Entsorgungsbetriebes Stadt Dorsten (EBD), der Dorstener Wohnungsgesellschaft mbH (DWG) und ab 2014 der Dorsten Netz GmbH & Co. KG (DNG) aufgestellt.

Mit dem Zweiten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzwesens für Gemeinden und Gemeindeverbände in NRW (2. NKFWG NRW) wurden die Möglichkeiten eines Verzichts auf Aufstellung eines Gesamtabchlusses erweitert. Da die Voraussetzungen für einen Verzicht zutreffen, hat der Rat am 20.09.2023 beschlossen, für 2022 keinen Gesamtabchluss aufzustellen.

Da die Stadt von der größenabhängigen Befreiung des Gesamtabchlusses und des Gesamtlageberichtes Gebrauch macht, sind gem. § 38 KomHVO im Anhang des städtischen Jahresabschlusses Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen zu machen.

Im Jahr 2022 wurden mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen Aufgabenbereichen folgende Aufwendungen und Erträge erzielt:

	Aufwendungen €	Erträge €
Stadt - EBD		
Kosten der Abfallbeseitigung, Straßenreinigung, Marktreinigung und Entwässerung	11.744.754	
Kraftstoffe, Reparatur u. Wartung städtischer Fahrzeuge	574.002	
sonstige Sach- und Dienstleistungen des EBD	165.559	
Miete des Entsorgungsbetriebes		226.445
Personal- und Sachkostenerstattungen		744.747
Zinsen		0
insgesamt	12.484.314	971.191
Stadt - DWG		
Verwaltung des städt. Wohnungsbesitzes und der Unterkünfte für Obdachlose u. Asylbewerber	28.425	
Miete der Stadtinfo	12.258	
Grundbesitzabgaben		706.094
Dividende		16.000
insgesamt	40.683	722.094
Nachrichtlich:		
Umsätze auf Treuhandkonten	853.223	232.910
Stadt - DNG		
Konzessionsabgaben		2.696.045
Gewinnausschüttung		714.927
Zinsen für Gesellschafterdarlehen		145.940
sonstige Kostenerstattungen		0
insgesamt	0	3.556.912

VI. Sonstige Angaben (z.B. gem. § 45 Abs. 2 KomHVO)

Übersicht Nr. 1

Zeilen Nummer	Beschreibung	Original-Ansatz	Ergebnis am Stichtag	Saldo	Coronabedingte Abweichung	Ukrainekriegbedingte Abweichung
		HHJ 2022	31.12.2022			
100	Steuern und ähnliche Abgaben	94.477.330,00	107.255.905,99	12.778.575,99	-22.271,59	0,00
200	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.318.770,00	83.371.042,86	3.052.272,86	2.987.022,42	227.083,14
300	+ Sonstige Transfererträge	883.640,00	1.441.227,54	557.587,54	0,00	0,00
400	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.178.400,00	41.686.162,44	-492.237,56	10.000,00	0,00
500	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.280.200,00	3.591.497,98	311.297,98	323.536,65	0,00
600	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.354.400,00	15.433.633,84	3.079.233,84	0,00	598.082,68
700	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.294.500,00	19.521.531,82	14.227.031,82	0,00	0,00
800	+ Aktivierte Eigenleistungen	220.000,00	105.426,34	-114.573,66	0,00	0,00
900	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1000	= Ordentliche Erträge	239.007.240,00	272.406.428,81	33.399.188,81	3.298.287,48	825.165,82
1100	- Personalaufwendungen	61.603.400,00	60.866.314,82	-737.085,18	0,00	0,00
1200	- Versorgungsaufwendungen	6.599.497,00	6.984.668,81	385.171,81	0,00	0,00
1300	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.856.350,00	52.718.090,80	2.861.740,80	1.145.353,78	1.845.997,23
1400	- Bilanzielle Abschreibungen	15.184.200,00	15.787.306,15	603.106,15	0,00	0,00
1500	- Transferaufwendungen	100.935.025,00	104.506.893,73	3.571.868,73	826.037,23	481.651,19
1600	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.769.700,00	8.857.138,19	3.087.438,19	11.517,69	62.755,05
1700	= Ordentliche Aufwendungen	239.948.172,00	249.720.412,50	9.772.240,50	1.982.908,70	2.390.403,47
1800	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-940.932,00	22.686.016,31	23.626.948,31	1.315.378,78	-1.565.237,65
1900	+ Finanzerträge	1.233.300,00	1.032.580,20	-200.719,80	0,00	0,00
2000	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.790.000,00	4.413.755,72	-376.244,28	0,00	0,00
2100	= Finanzergebnis	-3.556.700,00	-3.381.175,52	175.524,48	0,00	0,00
2200	= Ordentliches Ergebnis	-4.497.632,00	19.304.840,79	23.802.472,79	1.315.378,78	-1.565.237,65
2300	+ Außerordentliche Erträge	4.758.370,00	249.858,86	-4.508.511,14	0,00	0,00
2400	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2500	= Außerordentliches Ergebnis	4.758.370,00	249.858,86	-4.508.511,14	0,00	0,00
2600	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	260.738,00	19.554.699,65	19.293.961,65	1.315.378,78	-1.565.237,65
2700	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	752.700,00	701.596,00	-51.104,00	0,00	0,00
2800	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	752.700,00	701.596,00	-51.104,00	0,00	0,00
2900	= Ergebnis	260.738,00	19.554.699,65	19.293.961,65	1.315.378,78	-1.565.237,65

Kostenträger	Sachkonto	Beschreibung	Ansatz	Buchungen	Corona bedingte Abweichung	Ukrainekrieg bedingte Abweichung
1661101	40010510	Kompensationsleistung Familienleistungsausgleich	3.708.630,00 €	3.748.728,41 €	- 22.271,59	-
1661101	41010321	Allgemeine Zuweisungen vom Land	950.000,00 €	2.513.830,44 €	1.632.014,00	-
0321102	41010410	Zuweisungen Land Ganztagsbetr. Schulen	1.782.500,00 €	2.145.433,73 €	210.729,08	-
0321501	41010412	Zuweisungen v. Land f. lfd. Zwecke Sachkosten	- €	17.592,35 €	17.592,35	-
0322101	41010412	Zuweisungen v. Land f. lfd. Zwecke Sachkosten	- €	29.659,31 €	22.490,15	-
0321201	41010412	Zuweisungen v. Land f. lfd. Zwecke Sachkosten	- €	22.591,30 €	22.591,30	-
0321601	41010412	Zuweisungen v. Land f. lfd. Zwecke Sachkosten	30.000,00 €	31.520,32 €	25.513,65	-
0321701	41010412	Zuweisungen v. Land f. lfd. Zwecke Sachkosten	14.800,00 €	157.325,41 €	60.000,00	-
0321801	41010412	Zuweisungen v. Land f. lfd. Zwecke Sachkosten	43.000,00 €	62.445,28 €	62.445,28	-
0321001	41010412	Zuweisungen v. Land f. lfd. Zwecke Sachkosten	- €	147.831,55 €	147.831,55	-
0212201	41010412	Zuweisungen v. Land f. lfd. Zwecke Sachkosten	- €	187.061,00 €	187.061,00	-
0321101	41010412	Zuweisungen v. Land f. lfd. Zwecke Sachkosten	- €	356.174,56 €	356.174,56	-
0531301	41010412	Zuweisungen v. Land f. lfd. Zwecke Sachkosten	336.700,00 €	227.083,14 €	-	227.083,14
0212201	41010415	Zuweisungen v. Land für spez. Förderprojekte	- €	242.579,50 €	242.579,50	-
0426301	43210113	Teilnehmergebühren Musikschule	303.500,00 €	250.891,28 €	10.000,00	-
0212201	44010720	Erstattung von Geschäftsaufwendungen	100,00 €	323.586,65 €	323.536,65	-
0531301	44810811	Kostenerstattung vom Land	1.000.000,00 €	2.031.256,09 €	-	598.082,68
1355101	52011001	Unterhaltung der Grün-/Park-/Sportanlagen	944.500,00 €	1.405.153,76 €	-	250.000,00
1254102	52011016	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	285.600,00 €	372.153,42 €	-	85.000,00
0537501	52013554	Erstattung an DWG Sachkosten	67.000,00 €	571.896,00 €	-	19.503,68
ZGM	52014300	Strom	1.047.800,00 €	1.589.421,41 €	-	541.621,41
ZGM	52014301	Strom Straßenbeleuchtung	4.000,00 €	- €	-	4.000,00
1254102	52014301	Strom Straßenbeleuchtung	355.300,00 €	480.000,00 €	-	125.000,00
ZGM	52014302	Strom MWST-pflichtig	15.800,00 €	18.198,36 €	-	2.398,36
ZGM	52014310	Heizenergie	2.035.300,00 €	2.369.890,52 €	-	334.590,52
ZGM	52014311	Heizenergie MWST-pflichtig	- €	81.534,42 €	-	81.534,42
0537501	52014312	Heizenergie Fachamt	55.000,00 €	- €	-	3.080,66
0322101	52015140	Beschaffung Schulmöbel Festwert	20.000,00 €	13.815,22 €	-	300,00
0321801	52015140	Beschaffung Schulmöbel Festwert	- €	22.892,52 €	-	500,00
0321101	52015140	Beschaffung Schulmöbel Festwert	110.000,00 €	145.456,35 €	-	15.000,00
0321101	52015210	GWG Fachamt	25.100,00 €	156.803,13 €	-	5.000,00
0321601	52015210	GWG Fachamt	159.500,00 €	108.392,35 €	-	6.000,00
0322101	52015210	GWG Fachamt	12.800,00 €	193.358,84 €	-	10.000,00
0321501	52017230	Ausflüge, Studienfahrten	- €	6.992,90 €	6.992,90	-
0321801	52017230	Ausflüge, Studienfahrten	- €	7.164,80 €	7.164,80	-
0322101	52017230	Ausflüge, Studienfahrten	- €	22.436,70 €	22.436,70	-
0321601	52017242	Schulveranstaltungen	- €	432,00 €	432,00	-
0321701	52017242	Schulveranstaltungen	- €	594,00 €	594,00	-
0321101	52017242	Schulveranstaltungen	- €	10.858,93 €	10.858,93	-
0321102	52017911	Über-Mittag-Betreuung / OGS	2.803.500,00 €	3.282.851,14 €	121.971,78	-
0537501	52017912	Sonst. Verwalt./Betriebsausgaben Projekte	- €	373.590,83 €	-	370.468,18
0212701	52017913	Sonst. Verwalt./Betriebsausgaben	- €	16.844,13 €	16.844,13	-
0212201	52017913	Sonst. Verwalt./Betriebsausgaben	22.500,00 €	811.421,35 €	808.266,93	-
0321501	52019001	Honorare f. Personen mit Honorarvertrag	- €	2.043,00 €	2.043,00	-
0321801	52019001	Honorare f. Personen mit Honorarvertrag	- €	6.880,00 €	6.880,00	-
0321601	52019001	Honorare f. Personen mit Honorarvertrag	- €	8.860,00 €	8.860,00	-
0321701	52019001	Honorare f. Personen mit Honorarvertrag	- €	18.532,32 €	18.532,32	-
0427101	52019001	Honorare f. Personen mit Honorarvertrag	380.000,00 €	264.303,28 €	50.000,00	-
0321101	52019001	Honorare f. Personen mit Honorarvertrag	- €	59.176,69 €	59.176,69	-
0321801	52019002	Honorar f. Künstler / Einzelveranstaltungen	500,00 €	4.799,60 €	4.299,60	-
0321003	53013111	Rückzahlung Zuweisungen Land	- €	135.000,00 €	135.000,00	-
0636101	53013111	Rückzahlung Zuweisungen Land	- €	476.956,93 €	443.205,68	-
0321001	53013180	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Übrige Bereiche	- €	147.831,55 €	147.831,55	-
0531301	53013320	Leistungen Typ U; AE § 24 AufenthG – lfd. Verfahre	- €	385.197,83 €	-	385.197,83
0531301	53013321	Leistungen Typ U; AE § 24 AufenthG – Krankenhilfe	- €	30.195,36 €	-	30.195,36
0636303	53013340	Leistungen Jugendhilfe außerh. v. Einricht.	513.000,00 €	962.597,70 €	-	25.000,00
0636306	53013372	Heimpflege - Heimkinder	4.204.000,00 €	4.332.944,22 €	-	32.500,00
0534101	53013990	Sonstige Soziale Leistungen	2.500.000,00 €	2.548.753,00 €	100.000,00	8.758,00
0111101	54010120	Personalaus-/fortbildung	2.300,00 €	5.047,69 €	1.544,69	-
0111002	54010345	Bewertungskosten	1.000,00 €	10.156,58 €	4.100,00	-
0537501	54012000	Mieten, Pachten unbewegl. Vermögen	20.000,00 €	- €	-	62.655,05
0321501	54990000	andere sonst. ord. Aufwendungen	- €	5.873,00 €	5.873,00	-
0321101	54990000	andere sonst. ord. Aufwendungen	- €	17.899,39 €	-	100,00

20
z. Hd. Herrn Danielek

Fertiggestellte, aber noch nicht abgerechnete Erschließungsmaßnahmen zum Bilanzstichtag 31.12.2022

Die Beitragspflicht für erstmalig hergestellte Erschließungsanlagen entsteht nach dem **Baugesetzbuch (BauGB)** mit der endgültigen Herstellung. Zu der endgültigen Herstellung im Rechtssinn gehört zum einen die technische Fertigstellung entsprechend den Merkmalen der endgültigen Herstellung der Erschließungsanlagen gemäß der Erschließungsbeitragssatzung. Zum anderen gehören die rechtlichen Voraussetzungen, wie z. B. Eingang der letzten Unternehmerrechnung, Herstellung nach den Vorgaben eines Bebauungsplanes oder Verfahrens nach § 125 (2) BauGB, Widmung der Erschließungsanlage und der Abschluss des Grunderwerbs dazu.

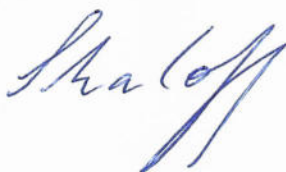
Zum o. a. Bilanzstichtag gab es keine **beitragsfähigen Erschließungsanlagen nach dem BauGB**, die gemäß der o. a. Kriterien endgültig hergestellt worden sind, aber noch nicht abgerechnet waren. Vor dem Entstehen von Beitragsansprüchen von technisch fertiggestellten Erschließungsanlagen müssen noch die rechtlichen Voraussetzungen geschaffen werden.

Die Beitragspflicht für Straßenbaumaßnahmen nach dem **kommunalen Abgabenrecht (KAG)** entsteht mit der technischen Fertigstellung entsprechend dem von der Gemeinde aufgestellten Bauprogramm und der Abnahme der Maßnahme.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2022 war bereits für folgende **Straßenbaumaßnahme nach KAG** die Beitragspflicht entstanden:

Straßenbaumaßnahme	Voraussichtlich zu erhebende Beiträge ca. €
Drossel- und Nachtigallenweg	268.000,00

Eine Abrechnung konnte bisher noch nicht durchgeführt werden, da das bauausführende Unternehmen noch keine Schlussrechnung ausgestellt hat. Die voraussichtlich zu erhebenden Beiträge ergeben sich aus der Vorkalkulation. Die endgültig abzurechnenden Beiträge ergeben sich erst nach Vorlage der Schlussrechnung durchzuführenden Ermittlung des umlagefähigen Aufwandes.



Übersicht über die Kurse der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen gem. § 45 Abs. 2 Ziffer 8 KomHVO

Liquiditätskredite bei Geldinstituten in Schweizer Franken

Die Stadt Dorsten hat zum 31.12.2022 Liquiditätskredite i.H.v. 10.000.000 CHF. im Bestand.

Die Kreditverbindlichkeiten sind nach § 42 KomHVO NRW in der Bilanz auszuweisen. Für die Wertansätze bei Fremdwährungsverbindlichkeiten werden die Erläuterungen zur bisherigen Regelung des § 41 GemHVO¹ zurückgegriffen. Hierzu wird Folgendes ausgeführt:

„Die Gemeinde hat ihren Jahresabschluss in der Währung „Euro“ aufzustellen, sodass ihre Fremdwährungsverbindlichkeiten nicht in der ggf. aufgenommenen ausländischen Währung, sondern immer in der Währung „Euro“ in ihrer Bilanz anzusetzen sind. Die gemeindlichen Fremdwährungsverbindlichkeiten sind daher umzurechnen und mit dem Euro-Betrag anzugeben, den die Gemeinde zur Erfüllung ihrer Verpflichtung aufbringen muss. Dafür ist der Zeitpunkt der Begründung mit dem Devisenkurs am Zugangstag heranzuziehen, der mit dem zum Abschlussstichtag bestehenden Devisenkurs verglichen werden muss. Der angesetzte Wert ist bei sinkenden Devisenkursen zum Abschlussstichtag beizubehalten. Bei steigenden Devisenkursen ist aufgrund des Vorsichtsprinzips und des Höchstwertprinzips der sich dann ergebende höhere Wert der Verbindlichkeit am Bilanzstichtag auszuweisen. Sofern der Devisenkurs zum Abschlussstichtag unter dem Buchkurs liegt, aber noch über dem Devisenkurs vom Zugangstag liegt, darf der niedrigere Kurs zum Abschlussstichtag verwendet werden, soweit der Anschaffungswert nicht unterschritten wird.“

Nach § 57 Abs. 2 KomHVO besteht für die Gemeinde die Vorgabe, die Fremdwährungsverbindlichkeiten nicht in der aufgenommenen ausländischen Währung, sondern immer in der Währung Euro in der Bilanz anzusetzen. Hierzu ist der Devisenkassamittelkurs (Referenzkurs) zu nutzen. Dieser stellt den Mittelwert aus Geld- und Briefkurs dar.

Gem. § 45 Absatz 2 Ziffer 8 KomHVO ist bei Fremdwährungen der Kurs der Währungsumrechnung im Anhang anzugeben. Die Umrechnung erfolgt aufgrund des Briefkurses. Die Referenzkurse werden auf der Internetseite www.ecb.europa.eu veröffentlicht. Der Kurs wurde am 31.12.2022 auf 0,9847 festgesetzt.

Bei allen Krediten liegt der Euro-Betrag der CHF-Kredite unter dem Wert vom 31.12.2016, aber noch über den Werten am Zugangstag der Darlehen. Der Wechselkurs ist im Juni 2022 aufgrund der Auswirkungen des Ukraine-Krieges mit hohen Inflationsraten unter Parität gefallen. Der Schweizer Franken diente als Fluchtwährung und konnte durch die seinerzeit überraschende Zinserhöhung durch die SNB profitieren. Der Wechselkurs erreichte am 28.09.2022 einen Tiefststand von 0,9437. Marktanalysen sehen den Wechselkurs für 2023 zwischen 1,00 im 1. Quartal bis 1,07 im 4. Quartal².

Der höhere Wert ist als Verbindlichkeit am Bilanzstichtag 31.12.2022 auszuweisen. Insgesamt ergibt sich eine Wertberichtigung in Höhe von 475.722,20 € (**Anlage 2**) für den zum 31.12.2022 im Bestand befindlichen Kredit.

¹ s. Neues Kommunales Finanzmanagement in Nordrhein-Westfalen, Handreichung für Kommunen, 7. Auflage, Seite 3699

² Landesbank Hessen-Thüringen, Märkte und Trends November 2022, NRW-Bank Prognosespiegel Dezember 2022

²[Wertberichtigung Ablösung Liquiditätskredit 2022 04 08 in CHF 2022 .docx](#)

Übersicht Nr. 3

Insgesamt wurde ein Liquiditätskredit über 16 Mio. CHF am 08.04.2022 abgelöst. Es ergab sich ein Rückzahlungsbetrag von umgerechnet 15.461.925,01 €. Der Wert zum 31.12.2021 betrug jedoch 15.487.368,12 €, sodass eine Differenz zum Bilanzwert i.H.v. 25.443,13 € besteht. Über diese Differenz zum Bilanzwert ist eine Wertberichtigung und ertragswirksame Auflösung vorzunehmen.

Vom Gesamtbestand an Liquiditätskrediten von 106.068.612,32 € entfallen auf Liquiditätskredite in Schweizer Franken damit 6.718.624,03 €, die sich wie folgt auf die einzelnen Kredite aufteilen:

CHF-Betrag	Euro-Betrag lt. Briefkurs 0,9437	Euro-Betrag Eröffnungsbilanz lt. Briefkurs 1,4884
10.000.000,00	10.596.587,90	6.718.624,03
10.000.000,00	10.596.587,90	6.718.624,03

Sonstige erhebliche mehrjährige finanzielle Verpflichtungen (Jahresbetrag
Übersicht Nr. 4

Vertragsgegenstand	Vertrags- beginn	Vertrags- ende	Laufzeit in Jahren	Jahresbetrag 2022
I. Miet- und Pachtverträge				
Büromaschinen (Drucker) Dezentrales Druckerkonzept StA 51	01.07.2013	b.a.W.	5	11.346,94 €
	10.01.2017	31.12.2022	6	6.865,14 €
Umsatzbeteiligung Fotostation im Rathaus (Platzgeber)	09.08.2018	08.08.2023	5	66.773,00 €
Gebäude-Mietvertrag Bismarckstr. 1 - 19 und Halerner Str. 28	01.07.2015	30.12.2024	6	561.247,56 €
Gebäude-Mietvertrag NEF-Station	15.10.2008	15.10.2023	10	7.608,00 €
Gebäude-Mietvertrag Kindergarten Auf'm Diek	15.10.2002	31.07.2023	21	23.786,26 €
Gebäude-Mietvertrag Schule Deuten	13.01.2005	12.01.2025	20	31.200,00 €
Gebäude-Mietvertrag TE Theodor-Heuss-Str. in Heinrichstraße	01.04.2006	unbefristet		9.480,00 €
Gebäude-Mietvertrag Neue Räumlichkeiten Stadtinformartion, Dorstener Arbeit, etc.	01.04.2021	31.03.2036	15	891.072,00 €
Mietvereinbarung Container Neue Schule 1. BA	01.08.2021	31.07.2026	5	187.550,16 €
Mietvereinbarung Container Neue Schule 2. BA	15.08.2022	31.07.2026	5	44.843,15 €
Mietvereinbarung Container Augustaschule	15.08.2022	31.07.2027	5	81.300,80 €
Mietvereinbarung Container Augustaschule	01.09.2021	31.07.2026	5	174.730,08 €
Gebäude-Mietvertrag Gebäude Bahnhofstraße 20 für Gruppe Kita Stukenberg	01.07.2022	31.07.2025	3	45.000,00 €
Gebäude-Untermietvertrag Kolkstraße 20	01.12.2021	30.11.2026	5	92.030,40 €
Pacht Kinderspielplatz Op de Kuhlen	01.04.1978	31.03.2033	55	38.809,98 €
Contex Scanner plus HP Designjet Plotter StA 61/62	01.08.2022	31.07.2027	5	6.310,00 €
Schulkopierer Gesamtschule Wulfen	01.01.2018	31.12.2022	5	13.745,76 €
Schulkopierer diverse Schulen	01.01.2018	31.12.2022	5	15.101,53 €
Drucker diverse Schulen		b.a.W.	autom. Verlängerung	16.833,57 €
Zwischensumme I.				2.325.634,33 €

Vertragsgegenstand	Vertragsbeginn	Vertragsende	Laufzeit in Jahren	Jahresbetrag 2022
II. Lizenzverträge				
Prosoz 14plus	01.01.2007	b.a.W.	autom. Verlängerung	17.058,47 €
Prowinkita	01.08.2006	b.a.W.	autom. Verlängerung	7.026,19 €
KITA-Navigator	01.11.2019	31.12.2025	6	8.268,28 €
Openweb/FM	01.10.2012	b.a.W.	autom. Verlängerung	11.871,82 €
Software Kita-Plus		unbestimmt	autom. Verlängerung	7.850,84 €
Vereinbarung Auslauffinanzierung MPS		31.12.2023	autom. Verlängerung	35.000,00 €
EVB- Dienstvertrag - Betr. D zweckverb. Datennetz (DV-0028)		b.a.W.	autom. Verlängerung	86.984,00 €
EVB- Dienstvertrag - Betr. Dokum.-Management-Syst. VIS		b.a.W.	autom. Verlängerung	78.046,00 €
EVB- Dienstvertrag - GKD Radar (DV-0234)		b.a.W.	autom. Verlängerung	9.245,00 €
EVB- Dienstvertrag - LuGM		b.a.W.	autom. Verlängerung	39.168,00 €
EVB- Dienstvertrag - Zentr. IN-Zugang (DV-0562)		b.a.W.	autom. Verlängerung	65.000,00 €
EVB- IT VPN Standorte		b.a.W.	autom. Verlängerung	14.288,00 €
EVB-IT Advis (DV-0004)		b.a.W.	autom. Verlängerung	33.926,80 €
Betrieb EMRA (DV-0167)		b.a.W.	autom. Verlängerung	6.248,00 €
Betreuung Florian II (DV-0190)		b.a.W.	autom. Verlängerung	5.304,00 €
Generallizenz für das Formularsystem (DV-0198)		b.a.W.	autom. Verlängerung	5.162,00 €
Gewerberegister migewa Terminal Client (DV-0226)		b.a.W.	autom. Verlängerung	7.561,00 €
Betrieb OK.EWO (DV-0271)		b.a.W.	autom. Verlängerung	86.945,00 €
Betrieb OK.Sozius-SGB XII (DV-0281)		b.a.W.	autom. Verlängerung	29.783,00 €
Betrieb LOGA (DV-0309)		b.a.W.	autom. Verlängerung	81.632,40 €
Betrieb SC-Owi (DV-0326)		b.a.W.	autom. Verlängerung	17.979,55 €
Betrieb WinAWOS (DV-0509)		b.a.W.	autom. Verlängerung	6.644,00 €
Finanzsoftware INFOMA (DV-0689)	01.01.2020	31.12.2029	10	1.779.456,00 €
Betrieb BIBLIOTHEKAplus		b.a.W.	autom. Verlängerung	39.417,88 €
Software Bibliothek (Dienstvertrag)	ab 2020	b.a.W.	autom. Verlängerung	35.285,88 €
Servicevertrag bibliotheca Germany GmbH Instandh. / Pflege Selbstverbuchung	ab 2019	b.a.W.	autom. Verlängerung	5.338,32 €
Prüfsoftware ÖR	12.07.2017	11.07.2018	1	8.908,56 €
Zwischensumme II.				2.529.398,99 €

III. Versicherungsverträge				
Allg. Haftpflicht	01.01.1946	31.12.2014	1	197.945,67 €
Elektronikversicherung	01.01.2012	31.12.2017	6	6.247,68 €
Schülerversicherung Nr. 800646	01.01.1983	31.12.2014	1	7.083,36 €
Vermögenseigenschaden-versicherung	15.08.1964	31.12.2014	1	19.812,31 €
Kfz-Versicherung	01.01.2013	31.12.2013	1	127.503,33 €
D&O	13.10.2011	31.12.2013	1	8.836,46 €
Gebäude- und Inhaltversicherung	01.01.2017	01.01.2022	5	360.412,51 €
gesetzl. Unfallversicherung Freiwillige Feuerwehr		b.a.W.	autom. Verlängerung	49.253,67 €
Notarhaftpflichtversicherung		b.a.W.	autom. Verlängerung	10.151,89 €
Beiträge Sterbekasse und Kreisfeuerwehrverband		b.a.W.	autom. Verlängerung	7.638,00 €
Elektronikversicherung		b.a.W.	autom. Verlängerung	6.247,68 €
Wartungsvertrag Tele-kommunikationsanlage Feuerwache	01.06.2010	01.06.2015	5	5.998,00 €
Zwischensumme III.				807.130,56 €
IV. Wartungsverträge				
VESTRA-INFRAVISION STRASSE	01.01.2018	31.12.2023	2 autom.	5.898,83 €
SupportGIS	01.05.2009	b.a.W.	Verlängerung autom.	9.371,25 €
Softwarepflegevertrag ProBaug	01.01.2002	b.a.W.	Verlängerung autom.	5.148,94 €
Softwarepflege und Miete der Politesseneingabegeräte	01.04.2018	31.03.2022	4	5.569,20 €
Softwarepflege + mtl. Hostingkosten der Aufrufanlage und Terminverwaltung Bürgerbüro	29.01.2019	31.01.2021	2	5.500,00 €
Softwarepflege Ok.EWO (Melderegisterverfahren)		b.a.W.	autom. Verlängerung	96.000,00 €
Softwarepflege ADVIS + EB-Kommunik (Ausländerwesen)		b.a.W.	autom. Verlängerung	33.887,20 €
Softwarepflege Autista (Personenstandsregister)		b.a.W.	autom. Verlängerung	15.531,00 €
Wartungs-/Servicevertrag VoIP Telefoniesystem	01.01.2021	31.12.2030	10	40.600,00 €
ACMP Software - Wartung, Support, Softwareassurance		30.09.2023	autom. Verlängerung	18.613,55 €
Wartungsvertrag Lüftung	20.02.2015	unbefristet	autom. Verlängerung	5.583,48 €
Wachschutzvertrag - Alarmaufschaltung EMA und BMA Gemeinschaftshaus Wulfen Agora	02.03.2018	01.03.2020	2	12.852,00 €
Wartungsvertrag Brandmeldeanlage Bochumer Str. 53 - ZUE	01.01.2020	b.a.W.	autom. Verlängerung	6.537,52 €
Wartungsvertrag Leitstellentechnik HFRW	12.04.2011	b.a.W.	autom. Verlängerung	18.172,48 €
Softwarewartung "TIFFANY" - Grundvertrag	01.01.2000	b.a.W.	autom. Verlängerung	7.483,52 €
Softwarewartung "TIFFANY"-neu Modul 26	01.03.2003	b.a.W.	autom. Verlängerung	7.483,52 €
Softwarewartung "TIFFANY"-neu Modul 69	01.03.2006	b.a.W.	autom. Verlängerung	7.483,52 €
Softwarewartung "TIFFANY"	01.01.2009	b.a.W.	autom. Verlängerung	7.483,52 €
Softwarewartung "TIFFANY"- neu Modul 63	01.06.2010	b.a.W.	autom. Verlängerung	7.483,52 €
Softwarewartung "KKG"	15.02.1998	b.a.W.	autom. Verlängerung	5.643,89 €
Zwischensumme IV.				322.326,94 €

V. langfristige Rahmenvereinbarungen, Dauerlieferungsverträge				
Freiwillige Betriebskosten-zuschüsse Kita's	01.08.2008	31.07.2017	autom. Verlängerung	548.551,48 €
Freiwillige Betriebskosten-zuschüsse Kita's	01.08.2018	31.01.2021	autom. Verlängerung	323.832,35 €
Betriebskostenzuschuss Kita Pestalozzistraße	01.08.2008	31.07.2017	autom. Verlängerung	53.236,77 €
Betriebskostenzuschuss Kita Reiherstraße	12.05.1995	12.05.2045	50	17.975,98 €
Catering Kitas	01.08.2021	b.a.W.	autom. Verlängerung	396.062,00 €
Unterbringung v. Fundtieren	01.01.2013	31.12.2032	20	1.080.000,00 €
Reinigung von Schutzkleidung RettD	01.01.2017	31.12.2020	3	28.167,30 €
Winterdienst	01.11.2022	31.03.2025	3	29.330,00 €
Reinigungsvertrag Los 2	01.08.2019	31.07.2023	4	419.819,73 €
Unterhaltsreinigung				
Reinigungsvertrag Los 1	01.08.2020	31.07.2024	4	1.206.415,56 €
Unterhalts-, Grundreinigung				
Wärmelieferungsvertrag Maria Lindenhof (VHS, Bibliothek)	05.07.1995	31.12.1996	autom. Verlängerung	70.510,30 €
Wärmelieferungsvertrag Maria Lindenhof (Gymnasium, Sporthalle Gymnasium)	05.07.1995	31.12.1996	autom. Verlängerung	146.944,63 €
Wärmelieferungsvertrag Gemeinschaftshaus	01.09.2000	31.12.2015	15	39.820,80 €
Wärmelieferungsvertrag Anteil Hauptfeuer- und Rettungswache aus gemeinsamer Anlage mit dem EBD	01.03.2004	31.03.2024	20	49.595,24 €
Wärmelieferungsvertrag Don-Bosco-Schule, Laurentius-Sporthalle	16.08.2001	30.09.2016	15	16.928,61 €
Wärmelieferungsvertrag Sporthalle Gesamtschule	01.09.2000	31.12.2015	15	53.835,41 €
Wärmelieferungsvertrag Korczakschule (+ Wittenbrinkschule + Wittenbrinkschule OGS)	01.10.2004	30.09.2019	15	26.480,30 €
Wärmelieferungsvertrag Rathaus	11.01.1996	10.01.2016	20	73.905,41 €
Wärmelieferungsvertrag Sekundarschule	22.05.1998	21.05.2018	20	95.071,65 €
Wärmelieferungsvertrag Sporthalle Juliusstr. Vertrag hat keine Unterschrift, entspricht jedoch optisch dem Vertrag Sekundarschule	22.05.1998	21.05.2018	20	17.788,25 €
Wärmelieferungsvertrag Urbanusschule	01.09.2002	30.09.2017	15	29.345,68 €
Wärmelieferungsvertrag Sporthalle Wittenbrinkschule	01.01.2001	31.12.2010	10	15.543,48 €
Wärmelieferungsvertrag KiGa Theodor-Heuss-Straße	01.01.2013	31.12.1932	20	6.237,65 €
Grünpflege	01.04.2022	31.03.2024	2	1.275.174,26 €
Beratung, Fachliteratur, Fortbildungen etc.	04.12.2003	b.a.W.	autom. Verlängerung	5.061,24 €
Zwischensumme V.				6.025.634,06 €
VI. Sonstige wesentliche Verträge (jährl. Verpflichtung > 5.000 €)				
Zuschuss für Aufgaben der Biologischen Station	17.10.1991	31.12.2026	autom. Verlängerung	53.610,48 €
Zuschuss für Aufgaben der Verbraucherberatung, s. auch Ergänzungsvertrag ab 01.05.2015	01.01.1990	31.12.2024	autom. Verlängerung	219.400,00 €
kath. Ehe-, Familie- und Lebensberatungsstelle	04.10.2001	b.a.W.	autom. Verlängerung	17.780,00 €
Sozialräumliches Kontraktmanagement	01.01.2021	31.12.2024	4	313.756,80 €
Sozialräumliches Kontraktmanagement	01.01.2021	31.12.2024	4	370.063,20 €
Sozialräumliches Kontraktmanagement	01.01.2021	31.12.2024	4	317.898,00 €
Sozialräumliches Kontraktmanagement	01.01.2021	31.12.2024	4	389.064,00 €
Drogenkontaktladen Café Kick	01.01.2015	b.a.W.	autom. Verlängerung	101.620,99 €
Psychosoziale Beratungsstelle	01.01.2015	b.a.W.	autom. Verlängerung	97.568,93 €
Kooperation Babyberatung	01.01.2020	31.12.2023	3	7.690,00 €
Streetworkprojekt	01.01.2015	31.12.2020	5	79.719,01 €
Streetwork LEO	01.10.2015	b.a.W.	autom. Verlängerung	26.300,00 €
Personalkostenanteil LEO	01.10.2015	b.a.W.	autom. Verlängerung	38.308,30 €
Verlustausgleiche Wirtschaftsförderung		31.12.2022	1	566.000,00 €

Vergütung Immobilienvermarktung Gesellschaftsvertraglich festgelegter Verlustausgleich		31.12.2022	1	122.000,00 €
+ Zusatzzahlungen lt. Wplan WiN EL u. newPark zugesagter Verlustausgleich	19.08.1990	31.12.2025	3	46.500,00 €
"Aufwandszuschuss"	22.11.2019	31.12.2022	1	870.000,00 €
Betriebsführungsentgelt Parkraumbewirtschaftung	01.04.2017	31.12.2022	2	11.900,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben SuS GW Barkenberg	01.01.2013	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	10.000,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben BVH Dorsten	01.01.2013	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	10.000,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben FC RW Dorsten	01.01.2013	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	10.000,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben SuS Hervest-Dorsten	01.01.2013	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	10.000,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben SV RW Deuten	01.01.2013	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	10.000,00 €
Sporförderung Trägerverein Hallenbad Wulfen	01.08.2013	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	75.000,00 €
Sportförderung Stadtverband	01.01.2013	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	5.000,00 €
Zuschuss Hallenwartaufgaben VfL Rot-Weiß Dorsten e.V.	01.06.2010	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	16.266,96 €
Zuschuss Hallenwartaufgaben BG Dorsten	01.06.2010	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	14.651,03 €
Zuschuss Hallenwartaufgaben BSV Wulfen	01.06.2010	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	14.651,03 €
zusammengefasster Zuschuss (allg. Zuschuss u. Schulschwimmen)	15.03.1997	31.12.2045	2 autom. Verlängerung	900.093,73 €
Betriebsführungsvertrag vom	01.01.2014	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	139.330,79 €
Zuschuss GHW		b.a.W.	2 autom. Verlängerung	216.900,00 €
Zuschuss Förderverein Pro GHW		b.a.W.	2 autom. Verlängerung	104.800,00 €
Zuschuss Bürgerparkverein Maria Lindenhof		b.a.W.	2 autom. Verlängerung	30.000,00 €
Durchführung der OGS Bonifatiussschule	01.08.2017	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	182.213,00 €
Durchführung der OGS Agathaschule, Pestalozzischule, Albert-Schweitzer-Schule, Antoniuschule und Urbanusschule	01.08.2017	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	1.517.011,00 €
Durchführung der OGS Augustaschule, Don-Bosco- Schule und Wittenbrinkschule	01.08.2017	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	691.415,00 €
Durchführung der OGS Grüne Schule	01.08.2017	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	385.053,00 €
Durchführung der OGS Wilhelm-Lehmbruck-Schule	01.08.2017	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	166.375,00 €
Durchführung außerunterrichtlicher Angebote im Rahmen des Programms "Geld oder Stelle" von- Ketteler-Schule und Gymnasium Petrinum	01.08.2013	b.a.w.	1	109.320,00 €
Durchführung außerunterrichtlicher Angebote im Rahmen des Programms "Geld oder Stelle" Erich- Klausener-Schule und Neue Schule Dorsten	01.08.2013	b.a.w.	1	136.965,00 €
Zuschuss	01.08.1997	b.a.w.	2 autom. Verlängerung	47.838,09 €
Zuschuss zum Betrieb des JMW		31.12.2025	2 autom. Verlängerung	46.100,00 €
Zuschuss Ursulinen-Schulen	01.08.2015	31.07.2025	2 autom. Verlängerung	339.421,07 €
Schulschwimmen Freizeitbad Wulfen	19.11.2013	b.a.w.	2 autom. Verlängerung	53.500,00 €
Schulschwimmen Atlantis	01.08.2013	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	25.000,00 €
Zuschuss zum lfd.Betrieb	ab 2020	b.a.W.	2 autom. Verlängerung	6.100,00 €

Durchführung außerunterrichtlicher Angebote im Rahmen des Programms "Geld oder Stelle"	01.08.2014	b.a.w.	1	26.773,50 €
Personalkostenanteil an Kulturagenten	01.08.2014	b.a.w.	1	19.713,00 €
Zuschuss	01.08.2014	b.a.w.	1	12.500,00 €
Erbringung von IT-Dienstleistungen (TimeWeb Zeiterfassung)	01.10.2011	31.12.2022	3	10.154,53 €
Migrationsreferat, Glück-Auf-Str. 8, 46284 Dorsten	01.05.2010	b.a.W.	autom. Verlängerung	36.354,00 €
Beratungsstelle für allein-stehende Wohnungslose, Borkener Str. 43, 46284 Dorsten	17.09.2004	31.12.2015	autom. Verlängerung	54.453,20 €
Migrationserstberatung u. Flüchtlingsberatung	01.05.2010	b.a.W.	autom. Verlängerung	28.034,47 €
Treuhandvertrag zur Verwaltung der städtischen Unterkünfte	01.01.1990	unbefristet	autom. Verlängerung	9.200,00 €
Spieletreff Ahornstraße	01.01.2022	31.12.2022	autom. Verlängerung	11.532,17 €
Zwischensumme VI.				9.143.911,29 €
Gesamtsumme:				21.154.036,17 €

Übersicht Nr. 5

**Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen der Stadt Dorsten
zum 31.12.2022**

Lfd. Nr.	Unternehmen	Stammkapital	Anteil am Stammkapital		Eigenkapital	Ergebnis des aktuellen Geschäftsjahres
		in €	in €	in%	in €	in €
Verbundene Unternehmen						
1	Wirtschaftsförderung in Dorsten GmbH	511.291,88	511.291,88	100,00%	5.156.300,00	371.800,00
2	Bäderbetrieb Dorsten GmbH	25.000,00	25.000,00	100,00%	3.038.400,00	662.000,00
3	Entwicklungsgesellschaft Wulfen mbH	105.000,00	105.000,00	100,00%	415.700,00	31.600,00
4	Dorstener Wohnungsgesellschaft mbH	770.000,00	200.000,00	25,97%	9.035.300,00	488.900,00
5	Dorstener Arbeit gGmbH	26.000,00	13.000,00	50,00%	1.299.200,00	1.200,00
6	Dorsten Netz GmbH & co. KG	12.067.000,00	5.913.830,00	50,98%	14.259.000,00	1.320.000,00
7	Verwaltungsgesellschaft Dorsten Netz mbH	25.000,00	12.750,00	51,00%	32.300,00	2.100,00
8	Gesellschaft für Infrastruktur in Dorsten mbH (InfraDOR)	25.000,00	25.000,00	100,00%	170.000,00	37.800,00
Beteiligungen						
9	Zweckverband Gemeinsame Kommunale Datenverarbeitungszentrale Recklinghausen (GKD)	1.000.000,00	116.000,00	11,60%	3.828.000,00	1.143.000,00
10	Win Emscher-Lippe GmbH	306.775,13	11.810,84	3,85%	371.700,00	590.000,00
11	Sparkassenzweckverband Sparkasse Vest Recklinghausen	-	-	10,80%	-	-
13	Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mit beschränkter Haftung	45.000,00	5.000,00	11,11%	368.900,00	66.500,00
Sondervermögen						
14	Entsorgungsbetrieb Stadt Dorsten (eigenbetriebsähnliche Einrichtung - Sondervermögen)	25.000,00	25.000,00	100,00%	3.816.000,00	473.000,00
Anstalt öffentlichen Rechts						
15	d-NRW AöR	1.368.000,00	1.000,00	0,70%	2.896.800,00	-
Summe des Nominalkapitals			6.964.682,72			

Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2022

Lfd. Nr.	Gegenstand der Bürgschaft	Betrag
1	Patronatserklärung zugunsten der Wirtschaftsförderung in Dorsten GmbH (WINDOR)	1.000.000,00 €
	Summe	1.000.000,00 €

Übersicht Nr. 7

Kostenunterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen zum 31.12.2022

Gem. § 44 Abs. 6 KomHVO sind Kostenunterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes in den folgenden vier Jahren ausgeglichen werden sollen, im Anhang anzugeben.

Lfd. Nr. Gebührenhaushalt	Betrag
1 Marktwesen	179.938,48 €
2 Rettungsdienst - Krankentransport	195.444,46 €
3 Rettungsdienst - Notarzteinsätze	129.367,99 €
4 Friedhof	14.949,32 €
5 Abwasserbeseitigung	1.503.796,48 €
6 Gewässerunterhaltung	17.796,02 €
Summe	2.041.292,75 €

In dem Bereich für den Rettungsdienst werden die Vorjahre ab 2021 nur noch anteilig in der Berechnung für den Sonderposten berücksichtigt.

Rückstellungen für drohende Verluste aus Derivaten

1. Ausgangslage

Die Stadt Dorsten hat am 24.02.2009 einen kündbaren Forward Zahler-Swap abgeschlossen um sich von einem anderen Derivat zu trennen.

In Höhe des negativen Marktwertes wurden seit dem 31.12.2009 jeweils im Jahresabschluss Rückstellungen von inzwischen insgesamt 12.912.023,87 € gebildet.

2. Ermittlung des aktuellen Rückstellungsbetrages

Der zum Bilanzstichtag 31.12.2022 ermittelte Marktwert des o.g. Swapgeschäftes ist mit 2.866.360,08 € negativ zu Lasten der Stadt. In Höhe des Differenzbetrages von 10.045.663,79 € gegenüber dem Wert zum 31.12.2020 könnte die Rückstellung ertragswirksam aufgelöst werden.

Der Jahresabschluss muss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und der Vorschriften der Gemeindeordnung NRW vermitteln. Dazu gehört, dass nach § 37 Abs. 7 KomHVO Rückstellungen ertragswirksam aufzulösen sind, wenn der Grund dafür entfallen ist. Hierbei handelt es sich um eine Pflicht und nicht um ein Wahlrecht. Das erfordert die Reduzierung der Drohverlustrückstellung auf den realistischen Bedarf. Am 07.12.2023 wurde der kündbare Forward Zahlerswap zu einem Wert von 2.306.000 € aufgelöst. Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung für 2022 durch den Prüfer wurde festgelegt, die Drohverlustrückstellung in Höhe von 10.606.023,87 € zum 31.12.2022 ertragswirksam aufzulösen. Es verbleibt nur der in 2023 erforderliche Betrag.

Stichtag	Wert	Zuführung (+) / Auflösung (-) Rückstellung	Verbesserung - nicht realisiert
31.12.2009	- 721.700,00 €	721.700,00 €	
31.12.2010	- 1.445.400,00 €	723.700,00 €	
31.12.2011	- 2.379.700,00 €	934.300,00 €	
31.12.2012	- 1.970.840,38 €	- 408.859,62 €	
31.12.2013	- 1.401.213,21 €		- 569.627,17 €
unveränderter Wert zum 31.12.2013	- 1.970.840,38 €		
31.12.2014	- 4.547.278,99 €	2.576.438,61 €	
31.12.2015	- 4.460.503,23 €		- 86.775,76 €
31.12.2016	- 5.970.150,56 €	1.422.871,57 €	
31.12.2017	- 4.552.602,20 €		- 1.417.548,36 €
31.12.2018	- 5.143.743,15 €		- 826.407,41 €
31.12.2019	- 8.781.749,86 €	2.811.599,30 €	
31.12.2020	- 12.912.023,87 €	4.130.274,01 €	
31.12.2021	- 9.858.838,87 €		
31.12.2022	- 2.866.360,08 €	- 10.606.023,87 €	- 560.360,08 €
Summe		2.306.000,00 €	

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind

Gem. § 45 Abs. 2 Ziffer 4 KomHVO sind im Anhang die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens anzugeben, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages.

Lfd. Nr.		Gebäude	Maßnahme	Betrag 31.12.2022	Betrag 31.12.2021	Betrag 31.12.2020	Veränderung
1	R2002-0013	Bonifatiussschule	Ersatzbeschaffung Brandschutztüren	-	13.014,79	50.000,00	- 13.014,79
2	R2006-0001	Sporthalle Gesamtschule Wulfen	Flachdachsanie rung	93.500,00	93.500,00	93.500,00	-
3	R2006-0002	Wittenbrinkschule Sporthalle	Anpassung Brüstungsgeländer Empore	26.000,00	26.000,00	26.000,00	-
4	R2002-0019	VHS	Ertüchtigung Abhangdecke	82.000,00	82.000,00	82.000,00	-
5	R0468-0043	Rathaus	Durchführung von Deckenbelastungstests	11.013,10	14.000,00	-	- 2.986,90
6	R0468-0044	Fahrradstation	zusätzl. Bauunterhaltende Maßnahmen	376.878,72	206.000,00	-	170.878,72
7	R0468-0045	Gemeinschaftshaus Wulfen/Freizeitbad	Erneuerung Ausmauerung Pelletkessel (41,09%)	4.109,00	4.109,00	-	-
8	R0468-0046	Gemeinschaftshaus Wulfen/Freizeitbad	Erneuerung Ausmauerung Pelletkessel (58,91%)	5.891,00	5.891,00	-	-
9	R0468-0047	Gemeinschaftshaus Wulfen	Erneu. Lüftungsltg unter Terrasse Bar 61	-	32.000,00	-	- 32.000,00
10	R0468-0048	Antoniussschule	Austausch beider Heizkessel	60.000,00	60.000,00	-	-
11	R0468-0049	Petrinum	Ertüchtigung Tribüengeländer	28.000,00	28.000,00	-	-
12	R0468-0050	Gesamtschule Wulfen	Sanierung Pausenhofüberdachung West (Haupteingang)	230.000,00	230.000,00	-	-
13	R0468-0051	Von-Ketteler-Schule	Erneuerung abgehängte Decke	162.000,00	162.000,00	-	-
14	R0468-0052	Kiga Joachimstraße	Akustische Ertüchtigung Gruppenräume	24.000,00	24.000,00	-	-
15	R0468-0053	Kiga Talaue	Akustische Ertüchtigung Gruppenräume	20.000,00	20.000,00	-	-
16	R0468-0070	Jüdisches Museum	Außenfassade	255.000,00	-	-	255.000,00
17	R0468-0071	Von-Ketteler-Schule	Betonsanie rung	110.000,00	-	-	110.000,00
18	R0468-0072	VHS	Erneuerung 10kV-Anlage	150.000,00	-	-	150.000,00
19	R0468-0083	VHS	Erneuerung RLT-Anlage	79.000,00	-	-	79.000,00
		Summe		1.717.391,82 €	1.000.514,79 €	598.200,00 €	716.877,03 €

VII. Anlagen zum Anhang

Eigenkapitalspiegel							
	Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres ²	Verrechnung des Vorjahres-ergebnis	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ²
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1	Allgemeine Rücklage	20.700.991,33	112.892,77	147.522,20			20.961.406,30
1.2	Sonderrücklagen	-	-				-
1.3	Ausgleichsrücklage	4.088.454,03	16.858.845,85				20.947.299,88
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	16.971.738,62				19.554.699,65	19.554.699,65
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	-					-
	Summe des Eigenkapitals	41.761.183,98	16.971.738,62				61.463.405,83
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-				-

¹ Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen

² Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeiner Rücklage (+/-)	8.763.928,54	2.216.911,35	112.892,77	11.093.732,66
Ausgleichsrücklage (+/-)	-	4.088.454,03	16.858.845,85	20.947.299,88
Summe	8.763.928,54	6.305.365,38	16.971.738,62	32.041.032,54

**Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände der
Stadt Dorsten**

(gemäß § 36 IV 3 KomHVO NRW)

Nr.	Vermögensgegenstand	gesetzl. Rahmen	Afa Dorsten in Jahren
1	Gebäude und bauliche Anlagen		
1.01	Abwasserhebe- und reinigungsanlagen (baulicher Teil)	30-40	50
1.02	Abwasserkanäle	50-80	80
1.03	Inliner	40-50	40
1.04	Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30-50	50
1.05	Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30-50	50
1.05a	Kompressorstationen		25
1.05b	Pumpenhäuser		50
1.05c	Pumpentechnik		25
1.06	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	40-80	50
1.07	Garagen (massiv)	40-60	50
1.08	Garagen (sonstige Bauweise), Carports	20-40	20
1.09	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereinsheime, Jugendheime	40-80	50
1.10	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen)	50-80	80
1.11	Hallen (massiv)	40-60	60
1.12	Hallen (sonstige Bauweise)	20-40	40
1.13	Hallenbäder	40-70	35
1.14	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	40-60	50
1.15	Kindergärten, Kindertagesstätten	40-80	50
1.16	Krematorien	50-60	
1.17	Kühlzellen, Kühlhallen	14-20	20
1.18	Lager (massiv)	40-60	60
1.19	Lager (sonstige Bauweise)	20-40	40
1.20	Leichenhallen, Trauerhallen	60-80	50
1.21	Parkhäuser, Tiefgaragen	30-50	50
1.22	Pumpenhäuser	20-50	50
1.23	Rettungswachen (massiv)	40-80	50
1.24	Schulgebäude (massiv)	40-80	80
1.25	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	20-40	25
1.26	Silobauten (Kunststoff oder Stahl); Streuguthalle am Bauhof	17-25	25
1.27	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	40-60	50
1.28	Transformatoren- und Schaltheuser, Trafostationshäuser	20-50	30
1.29	Toilettengebäude, einschl. separate Toilettenanlagen an Schulen		25
1.30	Sporthallen, Turnhallen	40-80	50
1.31	Unterkünfte (Asylbewerber, Obdachlose etc.)	60-80	50
1.32	Verwaltungsgebäude (massiv)	40-80	80
1.33	Wohncontainer	10-20	20
1.34	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	50-80	80
1.35	Urnenkammer	?	50
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)		
2.01	Betonmauer, Ziegelmauer	20-40	30
2.02	Brücken (Holzkonstruktion)	20-40	30
2.03	Brücken (Mauerwerk, Beton oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	50-100	70
2.04	Durchlass		80
2.05	Folientunnel		20
2.06	Gewächshäuser (Glas)		50
2.07	Kompostdeponie, -plätze	10-25	25
2.08	Kompostplatz Waldfriedhof	10-25	50
2.09	Löschwasserbrunnen (-anlagen)		20
2.10	Löschwasserteiche	20-40	40
2.11	Markisen (freistehend)		15
2.12	Schrankenanlagen, elektronisch betrieben		15
2.13	Signalanlagen/Lichtzeichenanlagen		20
2.14	Spielhäuser/Gartenhäuser (Holz)		15

1)

2)

3)

2.15	Spielplätze, Bolzplätze	10-15	15
2.16	Sportanlagen (Tartanbahn, Leichtathletikanlagen), Sprecherkabine		25
2.17	Sportplätze (Rasen, Kunstrasen- und Hartplätze)	20-25	25
2.18	Stadtplanvitrinen, Wartehallen		15
2.19	Straßen- und Stadtmobiliar	10-30	20
2.20	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen), Wege, Plätze, Parkflächen	30-60	50
2.21	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart); Freiraumflächen, Grabflächen	10-30	30
2.22	Zaun (Eisen, Stahl)		25
2.23	Zaun (Holz)		10
2.24	Zaun (Maschendraht)		15
2.25	Straßenbeleuchtung	20-30	30
2.26	Bänke aus Stein, Mauerwerk	30-40	30
2.27	Bank aus Metall	20-30	30
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)		
3.01	Abwasserhebe- und reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10-33	25
3.02	Alarmgeber, Alarmanlagen,	5-15	10
3.03	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10-25	25
3.04	Aufzüge (stationär)	15-20	20
3.05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	10-20	20
3.06	Beleuchtungsanlagen, Flutlichtanlagen	20-30	30
3.07	Beregnungsanlagen (Sportplätze)		20
3.08	Beschallungsanlagen	5-15	15
3.09	Beschallungsanlagen in Trauerhallen	5-15	20
3.10	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	10-20	20
3.11	Chlorgasanlagen	10-12	20
3.12	Druckluftanlagen, Kompressoren	5-15	15
3.13	Druckrohrleitungen	20-40	80
3.14	Gasleitungen	40-45	45
3.15	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage, Luftentfeuchter, Abgasabsauganlagen	10-15	15
3.16	Heizkanäle	40-50	50
3.17	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte), Leerrohre	20-25	25
3.18	Leitstellentechnik	5-15	15
3.19	LWL Lichtwellenleiterkabel	35-40	20
3.20	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter	15-20	20
3.21	Photovoltaikanlagen	20-25	25
3.22	Solaranlagen	10-15	15
3.23	Stromverteileranlagen	10-15	15
3.24	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	10-15	10
3.25	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	5-15	15
4	Maschinen und Geräte		
4.00	Maschinen und Geräte	5-20	
4.01	medizinisch-technische Geräte des Rettungsdienstes z.B. Defibrillatoren, Oxyloge, Pulsoximeter, Absaugpumpen, Ferno-, Roll- u. sonstige Tragen, Übungsmodelle etc.		6
4.02	Desinfektions- und Pflegeeinrichtungen im Rettungsdienst		10
4.03	Feuerwehrgeräte lt. Brandschutzbedarfsplan z.B. Tragkraftspritzen, Tauchpumpen, Beleuchtungsgeräte, Stromerzeuger, Atemschutzgeräte, Tauchgeräte, Tauchanzüge, Arbeitsgeräte, Rettungsgeräte		15
4.04	tragbare Leitern, hydraulische Heber, Luftheber, Dichtkissen, Messgeräte, Strahlenschutzmessgeräte, Chemischschutzgeräte, Schläuche, Armaturen, Schnelleinsatzzelte etc.		15
4.05	Betriebseinrichtungen der Feuerwehr z.B. Atemschutzwerkstatt, Schlauchpflegewerkstatt, Medientechnik, Ausbildungstechnik, Funkwerkstatt, Pflegeeinrichtung für Schutzkleidung, Feuerlöscherwerkstatt		15
4.06	KFZ-Pflege, Schreinerei, Notstromversorgung, Pac-Ex etc.		15

2)

2)

2)

4.07	Nachrichtentechnik der Feuerwehr Funkgeräte, Funkmeldeempfänger, Alarmfaxgeräte, Navigationstechnik, draht- und funkgebundene Kommunikationstechnik, Alarmierungstechnik/ Rückfallebene, Programmierungstechnik, Datenpflege, Sirenen, EDV-Hard- u. Software		10	2)
4.08	Abrollbehälter der Feuerwehr		22	2)
4.09	Abrollbehälter/Mulden der Feuerwehr		25	
4.10	Abrollbehälter/Container Grünflächen, Straßenbau		10	
4.11	Chemikalienschutzanzüge		8	
4.12	Druckereimaschinen, -geräte (mechanisch)		15	
4.13	Druckereimaschinen (elektronisch), Druckmaschinen		8	13)
4.14	Elektrogeräte (Kühlschrank, Geschirrspüler, Kochstellen etc.)		10	
4.15	Elektromaschinen, mobil: Sägen, Sensen, Scheren, Bohrhammer, Bohr-, Schleif-, Fräs-, Hobel-, Trennmaschinen, Messgeräte		10	
4.16	Elektromaschinen, stationär: Sägen, Sensen, Scheren, Bohrhammer, Bohr-, Schleif-, Fräs-, Hobelmaschinen		15	
4.17	Hochdruckreiniger, Kehrmaschine, Putzmaschine, Markierungsgerät		10	
4.18	Mähgeräte ((Aufsitz-) Rasen-, Sichel-, Spindel-, Balken-, Kreisel-, Frontauslagemäher etc.)		10	
4.19	Parkscheinautomaten		10	
4.20	Spielgeräte im Außenbereich (Wippe, Rutsche, Schaukel etc.)		10	
4.21	Streuwagen - Handstreuer / Traktorbetrieb		5	
4.22	Vorbau- / Anbaugeräte Straße / Grün		7	
4.23	Enthärtungsanlage f. Wasser		15	
4.24	Wärmebildkamera		5	7)
4.25	Wasserräucher		12	9)
5 Büro- und Geschäftsausstattung				
5.00	Büro- und Geschäftsausstattung	3-20		
	Büromaschinen, Elektronik, Arbeitsutensilien:	5-10		
5.01	Büromaschinen		15	
5.02	Fernmeldegeräte, Elektronik, Telefonanlagen		10	
5.03	Fernseher, (Digitales Schwarzes Brett),		10	
5.04	Flipcharts, Tafeln, einfache Whiteboards		20	
5.05	Gebührenzähler		10	
5.06	Geschwindigkeitsmesssysteme, Verkehrszählgeräte etc.		10	
5.07	Kopierer etc.		10	
5.08	Software (Normalsoftware mit häufigem Anpassungs-/ Update-Bedarf)		5	
5.09	Software, Systemvariable Module (z.B. Topcash, WinBasys, Augias)		10	
5.10	Unterhaltungselektronik (Radios, CD Player, Videorekorder, DVD, Receiver, Kameras, Mikrofon etc.)		5	
5.11	Elektronische Lehrmittel (Interaktive Displays, elektronische Whiteboards)		10	8)
	Mobiliar:	10-20		
5.12	Fahrbare Regalanlagen/ Aktenkompressionsanlagen		30	
5.13	Küchenmöbel, Einbauküchen		15	
5.14	Mobiliar (Tisch, Stuhl, Schrank, Regal, Werkbank, Spint etc.)		20	
	Computer und Zubehör, Elektronik:	3 - 5		
5.15	Arbeitsplatzrechner (Sachgesamtheit)		5	
5.15 a	Informatikräume VHS		4	
5.16	Notebook		5	
5.17	Peripheriegeräte (z.B. Beamer, Drucker, Scanner)		5	
	Werkstatteinrichtungen	10-15	15	
5.18	Gerüste / Leitersysteme		15	
	Musikinstrumente:			
5.19	Blas- und Schlaginstrumente		15	
5.20	Streichinstrumente, Zupfinstrumente		12	
5.21	Tastenteinstrumente		20	
	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung:			
5.22	Ausstattung "Entspannungsräume", Polstermöbel		10	
5.23	Fußmatten		8	

5.24	Gardinen, Verdunkelungsanlagen etc.		15	
5.25	Gartenmöbel, Sonnenschirme, Sonnensegel		10	
5.26	Gerätesatz Absturzsicherung		6	
5.27	Lehr- u. Lernmittel (Globus, Modelle etc.)		15	
5.28	Mannschaftszelte für die Feuerwehr		10	
5.29	Nähmaschinen-, Werk-, Chemieräume etc.		15	
5.30	Panzerschrank, Tresor		50	
5.31	Spielzeug (für Besucher, z.B. Bürgerbüro)		5	
5.32	Spielzeug Kindergarten (Kaufladen, Puppenstuben, Bällchenbad, Spielfahrzeuge etc.)		10	
5.33	Sportgeräte		10	14)
5.34	Trainingstür für Schließzylinder der Feuerwehr		10	
5.35	Wickelkommode - Kindertartenausstattung		5	6)
5.36	Fahrradständer		10	
5.37	Dorstener Aak		20	5)
5.38	Abfallbehälter, - container	10-15	10	
5.39	Küchengeräte (Speisentransportbehälter)	10-15	10	11)
5.40	Zeiterfassungsgeräte		10	16)
5.41	RFID Systeme, Selbstausleihe		10	
5.42	Aktive Netzwerkkomponenten (Server, Router, Switche etc.)		5	17)
6 Fahrzeuge				
6.01	Anhänger, Auflieger	10-15	8	
6.02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	8-12	10	
6.03	Fahrräder	4-8	8	
6.04	Feuerwehrrfahrzeuge:	15-20	10-22	
	Einsatzleitwagen	12-14	10	4)
	Einsatzleitwagen	12-14	15	Es gilt die längere Nutzungsdauer.
	KdoW, MZW, MTW u.a.	12-14	12	4)
	KdoW, MZW, MTW u.a.	12-14	20	Es gilt die längere Nutzungsdauer.
	LF 16/12, KEF, ELW u.a.	8-10	15	4)
	LF 16/12, KEF, ELW u.a.	8-10	20	Es gilt die längere Nutzungsdauer.
	DLK, HLF 20/12, TLF 16/24 u.a.	8-10	18	4)
	DLK, HLF 20/12, TLF 16/24 u.a.	8-10	20	Es gilt die längere Nutzungsdauer.
	WLF; SW 2000 (Schlauchwagen),GW-L2, Dekon-AH u.a.	8-10	20	4)
	WLF; SW 2000 (Schlauchwagen),GW-L2, Dekon-AH u.a.	8-10	22	Es gilt die längere Nutzungsdauer.
	RW 1 (Rüstwagen)	6	22	4)
	RW 1 (Rüstwagen)	6	22	Es gilt die längere Nutzungsdauer.
6.05	Hubwagen, Gerätewagen	6-10	8	
6.06	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	6-10	8	
6.07	Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsetzwagen (fahrzeug) NEF, Rettungstransportwagen RTW	6-8	8	
6.08	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u.ä.	8-12	10	
6.09	Motorräder, Motorroller	6-10	7	
6.10	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6-10	10	
6.11	Rettungsboot	8-12	20	
6.12	Traktoren	8-12	12	

Erläuterungen:

- 1) Unterschreitung der Rahmentabelle aufgrund der Erfahrungswerte Hallenbad Maria Lindenhof, Erbbaurechtsvertrag Atlantis
- 2) Abschreibungszeiten gem. Brandschutzbedarfsplan

- 3) Nutzungsdauern bei Brücken in Abhängigkeit von der Konstruktionsart zwischen 30-90 Jahren
- 4) Änderung lt. HSP Maßnahme Nr. 34 ab 01.01.2013 -> Dann ND nehmen, wo kein 4) dran ist
- 5) Nutzungsdauer wurde analog zur Nutzungsdauer von Holzbauten der KGSt festgelegt (20 Jahre bis 30 Jahre)
- 6) vgl. Nr. 1.1 KGSt.
- 7) vgl. Nr. 3.0 KGSt. 5-8 Jahre
- 8) Anpassung im Rahmen der Digitalisierungsinvestitionen
- 9) vgl. Nr. 3.0 KGSt. 10-12 Jahre
- 10) vgl. Nr. 3.0 KGSt. 30-40 Jahre
- 11) vgl. Nr. 3.0 KGSt. 10-15 Jahre
- 12) Anpassung nach Recherche von 15 auf 20 Jahre
- 13) KomHVO NRW 13-15 Jahre, aber nach technischer Einschätzung der Druckmaschinen in der Dorstener Druckerei (vgl. BundesAfa Tabellen: 8 Jahre)
- 14) vgl. Nr. 3.0 KGSt. 8-10 Jahre (vorher 20 Jahre)
- 15) vgl. Nr. 3.0 KGSt. 20-30 Jahre
- 16) vgl. Nr. 4.0 KGSt. 8-12 Jahre
- 17) Abstimmung mit Fachamt

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen				Buchwert	
		Stand am 01.01 des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12 des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
1.1	Immaterielles Vermögen	1.386.391,08 €	70.188,12 €	- €	- €	1.456.579,20 €	1.158.682,75 €	65.037,10 €	- €	1.223.719,85 €	232.859,35 €	227.708,33 €
1.2	Sachanlagen	806.373.548,89 €	19.096.973,63 €	3.035.692,11 €	- €	822.434.830,41 €	139.179.361,61 €	15.722.269,05 €	797.056,64 €	219.500.778,41 €	602.934.052,00 €	601.797.982,89 €
1.2.1	unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	78.647.848,11 €	200.219,08 €	131,85 €	218.902,13 €	79.066.837,47 €	1.247.880,12 €	390.281,45 €	- €	1.638.161,57 €	77.428.675,90 €	77.399.967,99 €
1.2.1.1	Grünflächen	71.605.394,11 €	200.219,08 €	- €	218.902,13 €	72.024.515,32 €	1.247.880,12 €	390.281,45 €	- €	1.638.161,57 €	70.386.353,75 €	70.357.513,99 €
1.2.1.2	Ackerland	2.153.628,40 €	- €	- €	- €	2.153.628,40 €	- €	- €	- €	- €	2.153.628,40 €	2.153.628,40 €
1.2.1.3	Wald, Forsten	2.606.747,53 €	- €	131,85 €	- €	2.606.615,68 €	- €	- €	- €	- €	2.606.615,68 €	2.606.747,53 €
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke	2.282.078,07 €	- €	- €	- €	2.282.078,07 €	- €	- €	- €	- €	2.282.078,07 €	2.282.078,07 €
1.2.2	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	263.372.037,41 €	149.944,47 €	718.697,20 €	69.283,94 €	262.734.000,74 €	75.011.575,19 €	5.594.744,72 €	194.313,85 €	80.412.006,06 €	182.321.994,68 €	188.360.462,22 €
1.2.2.1	Kindertageseinrichtungen	11.639.042,04 €	50.691,56 €	240.116,41 €	144.977,06 €	11.594.594,25 €	1.772.024,91 €	258.923,27 €	194.313,85 €	1.836.634,33 €	9.757.959,92 €	9.867.017,13 €

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen und Zuschreibungen				Buchwert		
		Stand am 01.01 des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12 des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
1.2.2.2	Schulen	145.864.474,58 €	89.099,89 €	- €	581.558,97 €	145.372.015,50 €	37.448.623,34 €	2.732.552,21 €	- €	40.181.175,55 €	105.190.839,95 €	108.415.851,24 €
1.2.2.3	Wohnbauten	9.473.556,95 €	73,60 €	- €	364.125,24 €	9.837.755,79 €	810.534,03 €	40.815,82 €	- €	851.349,85 €	8.986.405,94 €	8.663.022,92 €
1.2.2.4	sonstige Dienst-, Büro- und Geschäftsgebäude	96.394.963,84 €	10.079,42 €	478.580,79 €	3.172,73 €	95.929.635,20 €	34.980.392,91 €	2.562.453,42 €	- €	37.542.846,33 €	58.386.788,87 €	61.414.570,93 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	407.240.036,75 €	678.532,28 €	517.400,96 €	7.147.673,40 €	414.548.841,47 €	48.122.942,66 €	7.572.556,87 €	314.145,11 €	120.777.558,81 €	293.771.282,66 €	293.720.889,70 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	75.635.433,65 €	126.752,54 €	29.465,39 €	236.066,76 €	75.968.787,56 €	13.916,02 €	- €	- €	13.916,02 €	75.954.871,54 €	75.621.517,63 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	13.415.583,43 €	- €	10.873,50 €	- €	13.404.709,93 €	4.337.987,70 €	353.361,52 €	3.237,23 €	4.688.111,99 €	8.716.597,94 €	9.077.595,73 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung/Sicherheitsanl	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	180.580.148,51 €	460.127,05 €	60.269,03 €	483.391,65 €	181.463.398,18 €	43.771.038,94 €	3.470.440,82 €	- €	47.241.479,76 €	134.221.918,42 €	136.809.109,57 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenk.	135.897.668,50 €	91.652,69 €	416.793,04 €	6.428.214,99 €	142.000.743,14 €	-65.305.152,77 €	3.740.786,37 €	310.907,88 €	68.735.031,26 €	73.265.711,88 €	70.592.515,73 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.711.202,66 €	- €	- €	- €	1.711.202,66 €	-91.051,62 €	7.968,16 €	- €	99.019,78 €	1.612.182,88 €	1.620.151,04 €

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen				Buchwert	
		Stand am 01.01 des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12 des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	378.633,67 €	- €	- €	- €	378.633,67 €	- 116.663,30 €	- 8.974,10 €	- €	- 125.637,40 €	252.996,27 €	261.970,37 €
1.2.5	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	218.024,23 €	72.410,00 €	- €	- €	290.434,23 €	- 23.080,00 €	- €	- €	- 23.080,00 €	267.354,23 €	194.944,23 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrz.	21.777.517,91 €	1.570.430,47 €	- 280.997,79 €	1.208.010,56 €	24.274.961,15 €	- 11.183.691,16 €	- 1.646.594,34 €	279.365,76 €	- 12.550.919,74 €	11.724.041,41 €	10.593.826,75 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.594.946,37 €	193.371,43 €	- 39.685,83 €	307.620,74 €	10.056.252,71 €	- 3.473.529,18 €	- 509.117,57 €	9.231,92 €	- 3.973.414,83 €	6.082.837,88 €	6.121.417,19 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.144.504,44 €	16.232.065,90 €	- 1.478.778,48 €	- 8.812.922,89 €	31.084.868,97 €	- €	- €	- €	- €	31.084.868,97 €	25.144.504,44 €
1.3	Finanzanlagen	18.099.499,87 €	6,36 €	- €	- €	31.029.756,23 €	- €	- €	- €	- €	31.029.756,23 €	30.075.861,41 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	16.375.645,80 €	- €	- €	- €	16.375.645,80 €	- €	- €	- €	- €	16.375.645,80 €	16.375.645,80 €
1.3.2	Beteiligungen	181.333,00 €	- €	- €	- €	181.333,00 €	- €	- €	- €	- €	181.333,00 €	181.333,00 €
1.3.3	Sondervermögen	1.466.929,00 €	- €	- €	- €	1.466.929,00 €	- €	- €	- €	- €	1.466.929,00 €	1.466.929,00 €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	75.592,07 €	6,36 €	- €	- €	75.598,43 €	- €	- €	- €	- €	75.598,43 €	75.592,07 €

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen				Buchwert	
		Stand am 01.01 des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12 des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
1.3.5	Ausleihungen	11.976.361,54 €	1.153.888,46 €	- 200.000,00 €	- €	12.930.250,00 €	- €	- €	- €	- €	12.930.250,00 €	11.976.361,54 €
1.3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	11.976.111,54 €	1.153.888,46 €	- 200.000,00 €	- €	12.930.000,00 €	- €	- €	- €	- €	12.930.000,00 €	11.976.111,54 €
1.3.5.2	Ausleihungen an Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.3.5.3	Ausleihungen an Sondervermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	250,00 €	- €	- €	- €	250,00 €	- €	- €	- €	- €	250,00 €	250,00 €
Gesamtsumme:		837.835.801,38 €	20.321.056,57 €	- 3.235.692,11 €	0,00 €	854.921.165,84 €	- 205.734.248,75 €	- 15.787.306,15 €	797.056,64 €	- 220.724.498,26 €	634.196.667,58 €	632.101.552,63 €

1) Alle Angaben in Euro

Anlage Nr. 4

Forderungsspiegel					
(unter Berücksichtigung der Einzel- und Pauschalwertberichtigungen)					
Arten der Forderungen	Gesamt-betrag am 31.12.2022 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt-betrag am 31.12.2021 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	19.628.301,73	16.839.163,74	134.578,92	2.654.559,07	16.171.823,99
1.1 Gebühren	1.360.909,32	1.357.912,32	2.997,00	-	1.439.321,97
1.2 Beiträge	283.730,82	134.654,50	105.580,14	43.496,18	197.731,56
1.3 Steuern	6.151.188,84	4.041.453,71	105,10	2.109.630,03	2.185.466,99
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	9.591.080,34	9.566.028,46	25.044,93	6,95	10.253.974,06
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.241.392,41	1.739.114,75	851,75	501.425,91	2.095.329,41
2. Privatrechtliche Forderungen	1.002.707,60	536.760,59	138.926,21	327.020,80	1.286.455,73
3. Sonstige Vermögensgegenstände	3.275.970,62	3.275.970,62	-	-	2.602.960,52
4. Summe aller Forderungen	23.906.979,95	20.651.894,95	273.505,13	2.981.579,87	20.061.240,24

Verbindlichkeitspiegel					
Art der Verbindlichkeit	Gesamt- betrag am 31.12.2022 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2021 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen	-				-
1.1 für Investitionen					
1.2 zur Liquiditätssicherung					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	98.531.366,61	102.183,15	3.840.750,09	94.588.433,37	106.232.217,96
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land	948.867,15	102.183,15	363.976,00	482.708,00	1.280.884,62
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 von Kreditinstituten	97.582.499,46	-	3.476.774,09	94.105.725,37	104.951.333,34
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	106.069.049,50	38.155.814,45	45.000.000,00	22.913.235,05	121.252.501,26
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Bereich	106.069.049,50	38.155.814,45	45.000.000,00	22.913.235,05	121.252.501,26
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.467.632,39	8.461.682,39	0,00	5.950,00	7.000.649,49
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	34.392.677,81	34.392.677,81	-	-	32.441.668,33
7. Sonstige Verbindlichkeiten	6.280.422,11	5.525.485,07	50.827,76	704.109,28	6.616.998,12
8. Erhaltene Anzahlungen	37.071.474,09	37.071.474,09	-	-	31.934.592,63
9. Summe aller Verbindlichkeiten	290.812.622,51	123.709.316,96	48.891.577,85	118.211.727,70	305.478.627,79
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (z.B. Bürgschaften u.a.)	1.000.000,00				1.000.000,00

Sonderposten	Zuschusseingang					Auflösungen und Zuschreibungen				Buchwert	
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Auflösungen zum 31.12. des Vorjahres	Auflösungen im Haushaltsjahr	Änderung durch Abgänge im Haushaltsjahr	Kumulierte Auflösungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	201.218.325,91 €	1.024.325,65 €	- 400.231,20 €	3.604.477,76 €	205.446.898,12 €	- 59.128.337,87 €	- 5.878.117,45 €	94.104,89 €	- 64.912.350,43 €	140.534.547,69 €	142.089.988,04 €
2.2 Sonderposten für Beiträge	42.053.540,38 €	347.508,49 €	- €	2.963.748,44 €	45.364.797,31 €	- 18.433.698,50 €	- 1.271.293,69 €	- €	- 19.704.992,19 €	25.659.805,12 €	23.619.841,88 €
2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	3.615.679,20 €	2.266.594,61 €	- 1.289.713,01 €	- €	4.592.560,80 €	- €	- €	- €	- €	4.592.560,80 €	3.615.679,20 €
2.4 sonstige Sonderposten	17.645.987,59 €	225.959,66 €	- 8.475,95 €	- €	17.863.471,30 €	- 9.232.580,64 €	- 436.111,68 €	3.223,41 €	- 9.665.468,91 €	8.198.002,39 €	8.413.406,95 €
2.4 ...davon Anlagenbuchhaltung	17.637.764,95 €	225.959,66 €	- 7.194,76 €	- €	17.856.529,85 €	- 9.232.580,64 €	- 436.111,68 €	3.223,41 €	- 9.665.468,91 €	8.191.060,94 €	8.405.184,31 €
2.4 ...sonstige	8.222,64 €	- €	- 1.281,19 €	- €	6.941,45 €	- €	- €	- €	- €	6.941,45 €	8.222,64 €
Gesamt:	264.533.533,08 €	3.864.388,41 €	- 1.698.420,16 €	6.568.226,20 €	273.267.727,53 €	- 86.794.617,01 €	- 7.585.522,82 €	97.328,30 €	- 94.282.811,53 €	178.984.916,00 €	177.738.916,07 €

1) Alle Angaben in Euro.

2) Umbuchungen innerhalb der Sonderposten werden als Zu- und Abgänge dargestellt, da die erhaltenen Anzahlungen nicht länger hier auszuweisen sind.

4.8 Erhaltene Anzahlung	31.934.592,63 €	12.856.288,48 €	- 1.151.180,82 €	- 6.568.226,20 €	37.071.474,09 €	- €	- €	- €	- €	37.071.474,09 €	31.934.592,63 €
-------------------------	-----------------	-----------------	------------------	------------------	-----------------	-----	-----	-----	-----	-----------------	-----------------

Anlage Nr. 7

Übersicht über die in 2022 gebildeten Ermächtigungsübertragungen

Kosten-träger	Bezeichnung	Budget	Ermächtigungen insgesamt	davon neu gebildet in 2022	davon bereits aus 2021 und Vorjahren stammend
111502	TuIV-Infrastruktur	StA 16	6.204,66 €	6.204,66 €	- €
0111801	Haushalt, Bilanz, Controlling	StA 20	4.000,00 €	4.000,00 €	- €
111901	Immobilienverwaltung	StA 16	5.747,70 €	- €	5.747,70 €
111901	Immobilienverwaltung	StA 68	20.462,14 €	- €	20.462,14 €
111901	Immobilienverwaltung	WMM	2.288.933,53 €	1.128.236,84 €	1.160.696,69 €
111902	Grundstücksverwaltung	WMM	3.061,97 €		3.061,97 €
0212601	Gefahrenabwehr und -vorbeugung	StA 37	874.925,72 €	476.935,38 €	397.990,34 €
0212701	Rettungsdienst	StA 37	239.067,12 €	55.833,43 €	183.233,69 €
0321101	Gundschulen	StA 16	59.122,01 €		59.122,01 €
0321101	Grundschulen	StA 66	107.133,60 €	107.133,60 €	- €
0321101	Grundschulen	WMM	2.659,45 €	- €	2.659,45 €
0321101	Grundschulen	StA 68	147.842,66 €	117.862,81 €	29.979,85 €
0321601	Sekundarschule	StA 16	2.514,66 €	- €	2.514,66 €
0321801	Gesamtschule Wulfen	StA 66	14.000,00 €	14.000,00 €	- €
0321801	Gesamtschule Wulfen	StA 16	1.896,51 €	- €	1.896,51 €
0534301	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	StA 50	6.545,00 €	6.545,00 €	- €
0636101	Tageseinrichtungen für Kinder	StA 66	5.750,56 €	5.750,56 €	- €
0636601	kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit WMM	WMM	291.037,38 €	120.074,19 €	170.963,19 €
0951103	Einzelne Förderprojekte (Städtebauförderung, Entwicklung d. ländl. Raumes pp.)	DORF	115.795,78 €	115.795,78 €	- €
1153801	Abwasserbeseitigung	StA 66	1.841.404,21 €	1.744.188,29 €	97.215,92 €
1254102	Neubau / Erneuerung / Betrieb / Unterhaltung von Verkehrsflächen und Ingenieurbauten	StA 66	4.814.545,31 €	2.502.017,22 €	2.312.528,09 €
1254102	Neubau / Erneuerung / Betrieb / Unterhaltung von Verkehrsflächen und Ingenieurbauten	DORF	550.000,00 €	550.000,00 €	- €
1254102	Neubau / Erneuerung / Betrieb / Unterhaltung von Verkehrsflächen und Ingenieurbauten	WMM	266.991,26 €	155.203,72 €	111.787,54 €

1355101	Grün- und Parkanlagen, Biotopflächen, Straßenbegleitgrün	StA 66	318.077,70 €	317.000,00 €	1.077,70 €
1355101	Grün- und Parkanlagen, Biotopflächen, Straßenbegleitgrün	WMM	3.556.736,11 €	2.858.667,07 €	698.069,04 €
1355102	Grün- und Parkanlagen, Biotopflächen, Straßenbegleitgrün	DORF	43.839,60 €	43.839,60 €	- €
1355102	Kinderspielplätze	StA 66	43.058,03 €	43.058,03 €	- €
1355102	Kinderspielplätze	WMM	80.860,76 €	80.000,00 €	860,76 €
1355301	Bereitstellung von Gräbern und Durchführung von Bestattungen	StA 66	32.791,60 €	32.791,60 €	- €
1557401	Erzeugung regenerativer Energien	StA 68	6.336,76 €	6.336,76 €	- €
1661201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	StA 20	2.300.000,00 €	2.300.000,00 €	- €
Ermächtigungsübertragungen ohne Kreditermächtigung:			18.051.341,79 €	12.791.474,54 €	5.259.867,25 €
Kreditermächtigung:			10.992.652,45 €	10.992.652,45 €	- €
Ermächtigungsübertragungen inkl. Kreditermächtigung:			29.043.994,24 €	23.784.126,99 €	5.259.867,25 €

Verwaltungsvorstand am 31.12.2022

Anlage 8

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Organen nach § 95 GO NRW
Stockhoff	Tobias	Bürgermeister	
			Hauptausschuss und stellvertretendes Präsidiumsmitglied des Deutschen Städte- und Gemeindebundes
			Mitgliederversammlung, Hauptausschuss, Präsidiumsmitglied des NRW Städte- und Gemeindebundes
			Verwaltungsrat der Bäderbetrieb Dorsten GmbH
			Delegiertenversammlung der Deutschen Sektion des Rates der Gemeinden und Regionen Europas (RGRE)
			Emscher-Lippe-Konferenz
			Aufsichtsrat WiN Emscher-Lippe Gesellschaft zur Strukturverbesserung mbH
			Energiebeirat
			Gesellschafterversammlung der Regionale 2016 Agentur GmbH
			Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes des Kreises Recklinghausen, Castrop-Rauxel, Datteln, Dorsten, Herten, Marl, Oer-Erkenschwick, Recklinghausen und Waltrop
			Zweckverbandversammlung des Zweckverbandes Industriepark Dorsten/Marl
			Christlich Demokratischen Union Deutschlands (CDU)
			CDU-Kreisvorstand Recklinghausen
			Delegierter zum CDU-Bundesparteitag und CDU-Landesparteitag
			Mitglied im Kirchenvorstand St. Matthäus in Dorsten-Wulfen
			Kirchensteuerrat für den NRW-Teil des Bistums Münster
			Bundesanstalt Technisches Hilfswerk (THW)
			beratendes Mitglied Kuratorium Trägerstiftung St. Ursula
			Vorstandsvorsitzender Kinderferienstiftung
			Vorstandsmitglied der Tisa Stiftung
			Vorstandsvorsitzender der Pelz-Anfelder-Stiftung
			Kuratoriumsmitglied Kleinespel-Stiftung
			Mitglied im Aufsichtsrat der Dorsten Netz GmbH & Co. KG
			Mitglied Verbandsversammlung und Verwaltungsrat Sparkassenzweckverband
			Vorsitzender des Kuratoriums der Stiftung Jüdisches Museum Westfalen

Verwaltungsvorstand am 31.12.2022

Anlage 8

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Organen nach § 95 GO NRW
Laubenthal	Nina	Erste Beigeordnete	
			Vorstandsmitglied Ignaz-Rive-Stiftung
			Vorstandsmitglied Dorstener Kinder- und Jugendferienstiftung
			beratendes Mitglied Kuratorium Stiftung St. Ursula
			Verwaltungsrat Dorstener Arbeit
			stellvertretende Vorsitzende der Stiftung Jüdisches Museum
			Vorstand SGB II Jobcenter Kreis Recklinghausen
			Vorstand Pelz-Anfelder-Stiftung (Stellvertreterin des Vorsitzenden, sprich Bgm.)
			Stv. Mitglied im Jugend-, Sozial- und Gesundheitsausschuss des StGB (Stv. Für Patricia Cichon)
Lohse	Holger	technischer Beigeordneter	
			Aufsichtsrat der Dorstener Wohnungsgesellschaft mbH
			Geschäftsführer Entwicklungsgesellschaft Wulfen
			Verbandsrat des Lippeverbandes
			Investitionsausschuss Lippeverband
			Beirat Lippe-Wassertechnik
			Arbeitskeris Städte- und Gemeindebund
			Geschäftsführer InfraDor
Meyer	Karsten	Stadtkämmerer	
			Geschäftsführer Bäderbetrieb Dorsten GmbH
			Verbandsrat der GKD Recklinghausen (ab 2022)
			Vertreter der Stadt und der Windor GmbH in der Gesellschafterversammlung DWG mbH
			Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes

Nr.	Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften im Sinne von § 95 Abs. 3 Ziffer 3 und Ziffer 5 GO NRW ¹	Mitgliedschaften im Sinne von § 95 Abs. 3 Ziffer 4 GO NRW ²
1	Beckmann-Wübbelt	Ursula	kfm. Angestellte		
2	Brand	Detlef	Bankangestellter Sparkasse Vest	-	
3	Briefs	Christel	Lehrerin a.D.	ehrenamtl. Standesbeamtin	
4	Bühne	Marco	Angestellter	-	
5	Dierkes	Stephan	Finanzierungsmakler	CDU Stadtverband, CDU OV Rhade mit Dorsten Mitglied im Rhader Förderverein Jugend,	
6	Duve	Hans	Polizeibeamter	-	
7	Fragemann	Friedhelm	Oberstudienrat a.D.	Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Vest RE; Mitglied im Kuratorium des Jüdischen Museums Dorsten	
8	Fragemann	Julian	Sozialversicherungsfachangestellter	Vorsitzender SPD Ortsverband Altstadt	
9	Götte	Johannes	selbständig (Dienstleistungen im Bereich Datenverarbeitung und Telekommunikation)	Archivar im Vorstand des Allgemeinen Bürgerschützenverein Dorsten, Beisitzer im Verein für Orts- und Heimatkunde Dorsten, Beisitzer Eisenbahnfreunde OnWheels e.V.	
10	Gövert	Franz-Josef	i.R., weiterhin freiberufliche bzw. nebenberufliche Tätigkeiten im Bereich Gartenbau - Landespflege	Geschäftsführer Hegering Herrlichkeit Lembeck und Dorsten e.V., Sprecher Grünflächenentwicklung Initiative Zukunft Marienviertel	
11	Groß	Dirk	Kommunalbeamter Verwaltungswirt	Dipl.-	Mitglied im Verwaltungsvorstand der Dorstener Arbeit
12	Dr. Grund	Thomas	nicht berufstätig	Lions Club Dorsten-Hanse	
13	*Haake	Christian	technischer Redakteur	Dorsten Netz GmbH (Aufsichtsrat), Dorstener Pfadfinder e.V.	Wasser- u. Bodenverband Schölzbach, *Nachfolger von Kim Wiesweg ab 01.11.2021
14	Haake	Michael	nicht berufstätig	Mitglied im Vorstand von Bündnis 90/Die Grünen Dorsten	
15	Hagemann	Mauritz	Richter am Sozialgericht	-	
16	Hoffmann	Daniel	nicht berufstätig	Beisitzer BSV Wulfen, Hallenwart BSV Wulfen	
17	Huxel	Thorsten Michael	Betriebsleiter/Projektleiter	Dozent Volkshochschule Dorsten Kursleitung "Arbeiten mit Holz"; Stellv. Aufsichtsratsvorsitzender Dorstener Wohnungsgesellschaft; Mitglied der Ignaz-Rive-Stiftung; Mitglied Montessoriverein Dorsten/Lembeck e.V.	

Nr.	Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften im Sinne von § 95 Abs. 3 Ziffer 3 und Ziffer 5 GO NRW ¹	Mitgliedschaften im Sinne von § 95 Abs. 3 Ziffer 4 GO NRW ²
18	Ittner	Wolfgang	im Ruhestand	-	
19	Kappe	Nicklas	Student Chemieingenieurwesen	Geschäftsführer SV Lembeck	
20	Kleffmann	Gabriele Gisela	nicht berufstätig	-	
21	Krajewski	Holger	Angestellter im öffentlichen Dienst	-	
22	Leineweber	Heribert	Geschäftsführender Alleingesellschafter	-	
23	Ludwig	Lutz	Bildungsreferent	-	-
24	Lück	Günter	nicht berufstätig	stellv. Schiedsmann	
25	Mergen	Michael	Diplom Verwaltungswirt (Beamter)	Schriftführer CDU Ortsverband Hervest, Beisitzer CDU Stadtverband Dorsten	
26	Müller	Andreas	Bauingenieur. Geschäftsführender Gesellschafter	-	*Nachfolger von Werner Kuhlmann ab 01.11.2020
27	Muthmann	Elke	Diplom Verwaltungswirtin, öffentl. Dienst	-	
28	*Oesing	Bernd-Josef	Software-Techniker		*Nachfolger von Ernst Kirschmann ab 16.02.2021
29	Pettenpohl	Heinrich	Assessor des Markscheidefachs, Landwirtschaftlicher Nebenerwerb	CDU, Reitverein, Schützenverein	
30	Raffel	Heiko	Projektleiter für Infrastruktur und Bauwerke (ÖPNV), Bauberatung EBP-Essen	SPD-Dorsten OV Altstadt, Gemeinschaft Hard Stadtteilkonferenz	
31	Rodriguez Garcia	Simon	Vertretungslehrer (Land NRW), Schulleiter (Wing Tsnn Kung Fu Fachschule), Fachlehrer für Selbstbehauptung und Selbstverteidigung, selbständig	-	
32	Roemer	Christina	Qualitätsmanagementbeauftragte	-	
33	Römer	Claas	Chemikant	OV-Sprecher B90 Die Grünen, Maria Montessorie Trägerverein Mitglied	
34	Schlenke	Dirk	selbständiger EDV-Berater	Beisitzer CDU-Stadtverband Dorsten stellv. Vorsitzender CDU OV Altstadt-Feldmark	
35	Schonebeck	Marcel	Projektleiter Hoch- und Tiefbau	-	
36	Schrecklein	Achim	selbst. Verlagsdrucker, Kaufmann	diverse Vereine	
37	Schult-Heidkamp	Egbert	nicht berufstätig	Landwirtschaftlicher Ortsverein Dorsten	
38	Schulze-Oechtering	Hendrik	Eventmanagement /Stiftungsgeschäftsführer	Vereinte Volksbank eG, Oberst Allgemeiner Bürger-Schützen-Verein Dorsten e.V., stellvertr. Vorsitzender Ortsverband CDU Dorsten, Vorsitzender Arbeitskreis Dorstener Schützenvereine	
39	Schwane	Bernd-Josef	Rechtsanwalt und Notar a.D.	Mitglied im Aufsichtsrat Atlantis Mitglied im Aufsichtsrat DWG	
40	Seth	Manuel	Pflegeassistent	-	

Nr.	Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften im Sinne von § 95 Abs. 3 Ziffer 3 und Ziffer 5 GO NRW ¹	Mitgliedschaften im Sinne von § 95 Abs. 3 Ziffer 4 GO NRW ²
41	Talaga	Marina	Kauffrau für Bürokommunikation	-	
42	Trotzer Dr.	Andreas	Leiter Qualitätssicherung, staatl. geprüfter Lebensmittelchemiker	-	
43	Vortmann	Andreas	Landwirt	Vorstand Jagdgenossenschaft, Vorstand Wasser- und Bodenverband, Vorsitzender des Aufsichtsrat Raiffeisen Emscher-Lippe	
44	*Wischerhoff	Erik	Student Rechtswissenschaft		*Nachfolger von Ratsmitglied Wilhelm Zachraj ab 01.08.2021

¹ Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes oder in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen

§ 125 Abs. 1 Satz 3 des AktG hat folgenden Wortlaut:

"Bei börsennotierten Gesellschaften sind einem Vorschlag zur Wahl von Aufsichtsratsmitgliedern Angaben zu deren Mitgliedschaft in anderen gesetzlich zu bildenden Aufsichtsräten beizufügen; Angaben zu ihrer Mitgliedschaft in vergleichbaren in- und ausländischen Kontrollgremien von Wirtschaftsunternehmen sollen beigefügt werden".

² Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form

Stand 12.01.2023

VIII. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

Die Teilhaushalte der Stadt Dorsten sind auf Ebene der Produktgruppen aufgestellt. Bei einzelnen Aufwandsarten wird - unabhängig von der fachlichen Zuordnung der Produktgruppe - eine zentrale Planung vorgenommen. Die Budgetverantwortung für diese Aufwandsarten, konkret Personal- und Versorgungsaufwendungen, Gebäudeunterhaltung und –bewirtschaftung, Abschreibungen und interne Leistungsbeziehungen liegt abweichend von der grundsätzlichen Gesamtbudgetverantwortung nicht bei den Produktgruppenverantwortlichen sondern wird zentral wahrgenommen:

Die Personalkosten werden von der Personalabteilung und die Kosten für die Gebäudeunterhaltung und –bewirtschaftung vom ZGM bewirtschaftet und verantwortet.

Die Planung und Buchung der Abschreibungen sowie der internen Leistungsbeziehungen erfolgt zentral in Verantwortung des Amtes für kommunale Finanzen.

Nachfolgend erfolgt eine Darstellung aller Produktgruppenergebnisse, differenziert nach Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung auf der Grundlage der Muster 20 und 22 zu § 41 KomHVO.

Die Spalte „Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres“ setzt sich aus den Planansätzen plus Ermächtigungsübertragungen zusammen.

Einzelnerklärung werden wesentliche Abweichungen bei den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten bzw. Ein- und Auszahlungen zwischen dem Originalansatz (Plan 2022) und dem Ist-Ergebnis 2022. Der im amtlichen Muster vorgeschriebene zahlenmäßige Vergleich zwischen fortgeschriebenem Ansatz und Ist-Ergebnis ist wenig aussagekräftig.

Produktrechnung

01 – Innere Verwaltung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	523.198,20	562.100	0,00	552.949,15	-9.150,85	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.262,09	4.900	0,00	44.789,97	39.889,97	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.083.100,96	2.354.900	0,00	2.263.604,36	-91.295,64	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.039.107,32	802.200	0,00	906.761,05	104.561,05	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	445.589,59	600.900	0,00	818.486,32	217.586,32	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	20.000	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.107.258,16	4.345.000	0,00	4.586.590,85	241.590,85	0,00
11	- Personalaufwendungen	10.998.483,53	11.367.300	0,00	11.626.384,49	259.084,49	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.638.022,13	3.895.300	0,00	4.509.172,50	613.872,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.709.047,44	1.614.700	0,00	1.715.270,72	100.570,72	0,00
15	- Transferaufwendungen	67.000,00	87.400	0,00	94.847,79	7.447,79	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.129.314,92	2.453.100	0,00	3.890.023,70	1.436.923,70	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.541.868,02	19.417.800	0,00	21.835.699,20	2.417.899,20	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-15.434.609,86	-15.072.800	0,00	-17.249.108,35	-2.176.308,35	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	95.374,03	40.000	0,00	91.403,05	51.403,05	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-95.374,03	-40.000	0,00	-91.403,05	-51.403,05	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-15.529.983,89	-15.112.800	0,00	-17.340.511,40	-2.227.711,40	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.529.983,89	-15.112.800	0,00	-17.340.511,40	-2.227.711,40	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	641.400,00	652.700	0,00	652.700,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-14.888.583,89	-14.460.100	0,00	-16.687.811,40	-2.227.711,40	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-14.888.583,89	-14.460.100	0,00	-16.687.811,40	-2.227.711,40	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	987.016,96	4.741.200	0,00	1.189.327,47	-3.551.872,53	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	639.221,14	250.000	0,00	685.509,00	435.509,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	1.626.238,10	4.991.200	0,00	1.874.836,47	-3.116.363,53	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	190.832,63	362.179	112.178,75	93.702,69	-268.476,31	3.061,97
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.917.808,67	6.158.824	2.795.574,03	1.887.380,47	-4.271.443,53	2.315.143,37
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	384.233,47	256.895	25.895,05	368.673,53	111.778,53	10.204,66
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.492.874,77	6.777.898	2.933.647,83	2.349.756,69	-4.428.141,31	2.328.410,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-866.636,67	-1.786.698	-2.933.647,83	-474.920,22	1.311.777,78	-2.328.410,00

Produktrechnung

01.100 – Zentrales Stadtmanagement

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.100 Zentrales Stadtmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.150,00	2.500	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	265,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.816,20	0	0,00	515,10	515,10	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.200,00	0	0,00	140.743,40	140.743,40	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.798,84	2.500	0,00	141.258,50	138.758,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.266.817,92	1.217.600	0,00	1.260.251,98	42.651,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.625,34	16.500	0,00	24.228,49	7.728,49	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	63.000,00	76.000	0,00	89.300,00	13.300,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.201,10	27.600	0,00	30.768,23	3.168,23	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.374.644,36	1.337.700	0,00	1.404.548,70	66.848,70	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.366.845,52	-1.335.200	0,00	-1.263.290,20	71.909,80	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.366.845,52	-1.335.200	0,00	-1.263.290,20	71.909,80	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.366.845,52	-1.335.200	0,00	-1.263.290,20	71.909,80	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.100 Zentrales Stadtmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.366.845,52	-1.335.200	0,00	-1.263.290,20	71.909,80	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.366.845,52	-1.335.200	0,00	-1.263.290,20	71.909,80	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.100 Zentrales Stadtmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

01.100 Verwaltungsführung/Zentrale Beschwerden

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Das Spendenaufkommen war deutlich weniger als geplant.
- 7 Nicht geplante Beiratsvergütung und Sitzungsgelder des Bürgermeisters.

Hieraus wurden die Pauschalen für die Ehrenbeamten und ein dringend benötigter Satz neuer Auslegerfahnen bezahlt. Zusätzlich würde hieraus die Erweiterung des Eingabenportals bezahlt. Gesteigerte Wartungspauschalen für das Sitzungsdienstprogramm more!Rubin.
- 13
- 15 Auszahlung der Restmittel für "Dorsten dankt dir" aus dem Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 13.000 EUR.
- 16 Erweiterung des Adobe Softwareprogrammes (Grafikdesign)

Produktrechnung

01.110 – Kommunalverfassung/ Städtepartnerschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.110 Kommunalverfassung/Städtepartnerschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	4.043,67	4.043,67	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	81,64	500	0,00	133,80	-366,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	0,00	206,68	6,68	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	81,64	700	0,00	4.384,15	3.684,15	0,00
11	- Personalaufwendungen	297.110,48	303.600	0,00	259.009,40	-44.590,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.594,59	4.800	0,00	2.779,69	-2.020,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	834,11	800	0,00	764,60	-35,40	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.000,00	11.400	0,00	5.547,79	-5.852,21	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	462.002,32	473.600	0,00	518.575,33	44.975,33	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	768.541,50	794.200	0,00	786.676,81	-7.523,19	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-768.459,86	-793.500	0,00	-782.292,66	11.207,34	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-768.459,86	-793.500	0,00	-782.292,66	11.207,34	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-768.459,86	-793.500	0,00	-782.292,66	11.207,34	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.110 Kommunalverfassung/Städtepartnerschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-768.459,86	-793.500	0,00	-782.292,66	11.207,34	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-768.459,86	-793.500	0,00	-782.292,66	11.207,34	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.110 Kommunalverfassung/Städtepartnerschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

01.110 Kommunalverfassung / Städtepartnerschaften

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 16 Durch die pauschale Anhebung der Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder kam es gegenüber dem Vorjahr zu höheren Kosten (ca. 30.000,00 EUR). Zusätzlich wurden die coronabedingten Sitzungen im GH Wulfen aus 2021 erst 2022 in Rechnung gestellt und es kamen noch außerplanmäßige Gremiensitzungen hinzu.

Produktrechnung

01.111 – Personalrat

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.111 Personalrat

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	221,10	0	0,00	1.295,23	1.295,23	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.100,00	31.700	0,00	31.700,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	345,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	26.666,10	31.700	0,00	32.995,23	1.295,23	0,00
11	- Personalaufwendungen	314.296,97	301.500	0,00	358.960,97	57.460,97	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.027,99	0	0,00	2.816,00	2.816,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.724,09	9.700	0,00	21.091,59	11.391,59	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	344.049,05	311.200	0,00	382.868,56	71.668,56	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-317.382,95	-279.500	0,00	-349.873,33	-70.373,33	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-317.382,95	-279.500	0,00	-349.873,33	-70.373,33	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-317.382,95	-279.500	0,00	-349.873,33	-70.373,33	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	24.800,00	30.100	0,00	30.100,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.111 Personalrat

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-292.582,95	-249.400	0,00	-319.773,33	-70.373,33	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-292.582,95	-249.400	0,00	-319.773,33	-70.373,33	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.111 Personalrat

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

01.111 Personalrat

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 5 Es handelt sich hier um Erträge durch Verkauf von Kulinaris- und Wellnesscard an Mitarbeiter_innen, für die kein Ansatz geplant wird.
- 6 Die Kostenerstattung des EBD für Personalkosten des Personalrats werden erst im Rahmen des Jahresabschlusses gebucht.
- 13 2022 sind noch Kosten für die Einlösung von Restaurantgutscheinen angefallen; die Aktion sollte eigentlich mit dem Haushalt 2021 abgeschlossen sein. Für die vom LWL geförderte technische Unterstützung eines schwerbehinderten stellvertretenden Personalratsmitgliedes war ein städtischer Eigentanteil von 2.688,34 € erforderlich. Gleichzeitig sind hier auch Aufwendungen für Kulinaris- und Wellnesscard enthalten, die durch die entsprechenden Verkaufserlöse unter Nr. 5 einen durchlaufenden Posten darstellen.
- 16 Für die Durchführung des Betriebsfestes reichte der Haushaltsansatz nicht aus. Neben gestiegenen Kosten seitens des Veranstalters wurde aufgrund der Erfahrungen aus Jahren vor Corona eine Teilnehmerzahl von maximal 250 kalkuliert, angemeldet haben sich jedoch tatsächlich 330 mit entsprechend höheren Aufwendungen. Zur Nachholung einer erforderlichen Schulung sowie Weiterqualifizierungen der PR-Mitglieder waren zusätzliche Haushaltsmittel erforderlich. Für die Durchführung der Veranstaltung zur Jubilarehrung/Verabschiedung von Mitarbeiter_innen am 22.11.2022 entstanden Aufwendungen, für die es bisher keinen Ansatz gab.

Produktrechnung

01.112 – Gleichstellung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.112 Gleichstellung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.727,56	2.500	0,00	1.334,90	-1.165,10	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37,68	200	0,00	0,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.765,24	2.700	0,00	1.334,90	-1.365,10	0,00
11	- Personalaufwendungen	65.549,93	81.900	0,00	64.950,58	-16.949,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107,48	5.000	0,00	10.470,66	5.470,66	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	202,50	100	0,00	1.214,31	1.114,31	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	65.859,91	87.000	0,00	76.635,55	-10.364,45	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-61.094,67	-84.300	0,00	-75.300,65	8.999,35	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-61.094,67	-84.300	0,00	-75.300,65	8.999,35	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-61.094,67	-84.300	0,00	-75.300,65	8.999,35	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.112 Gleichstellung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-61.094,67	-84.300	0,00	-75.300,65	8.999,35	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-61.094,67	-84.300	0,00	-75.300,65	8.999,35	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.112 Gleichstellung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

01.112 Gleichstellung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 13 Mehr Veranstaltungen/Umfang als ursprünglich geplant in Höhe von ca. 5.000 EUR.

Produktrechnung

01.113 – Justizariat

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.113 Justizariat

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400,00	300	0,00	132,50	-167,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	513,44	0	0,00	470,00	470,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.600,00	6.000	0,00	6.000,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.513,44	6.300	0,00	6.602,50	302,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	206.469,17	381.500	0,00	249.609,86	-131.890,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.166,80	30.600	0,00	101.342,91	70.742,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	332.635,97	412.100	0,00	350.952,77	-61.147,23	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-326.122,53	-405.800	0,00	-344.350,27	61.449,73	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-326.122,53	-405.800	0,00	-344.350,27	61.449,73	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-326.122,53	-405.800	0,00	-344.350,27	61.449,73	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.100,00	4.300	0,00	4.300,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.113 Justizariat

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-322.022,53	-401.500	0,00	-340.050,27	61.449,73	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-322.022,53	-401.500	0,00	-340.050,27	61.449,73	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.113 Justizariat

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

01.113 Justitiariat

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2022 im StA 32 vakant waren und schließlich besetzt werden konnten.

16 Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen waren im Jahr 2022 höher als angesetzt, da unter anderem Gerichts- und Rechtsberatungskosten im Vorfeld schwer planbar sind. Hinzu kam, dass erst im Laufe des Jahres 2022 zwei Juristenstellen besetzt werden konnten, weshalb mehrere Mandate extern vergeben waren.

Produktrechnung

01.114 – örtliche Rechnungsprüfung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.114 örtliche Rechnungsprüfung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.200,00	4.500	0,00	4.500,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.269,72	4.500	0,00	4.500,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	369.655,87	413.500	0,00	368.035,00	-45.465,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.519,42	41.400	0,00	37.922,58	-3.477,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.075,32	8.900	0,00	11.007,65	2.107,65	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	424.250,61	463.800	0,00	416.965,23	-46.834,77	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-419.980,89	-459.300	0,00	-412.465,23	46.834,77	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-419.980,89	-459.300	0,00	-412.465,23	46.834,77	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-419.980,89	-459.300	0,00	-412.465,23	46.834,77	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	15.000,00	16.200	0,00	16.200,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.114 örtliche Rechnungsprüfung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-404.980,89	-443.100	0,00	-396.265,23	46.834,77	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-404.980,89	-443.100	0,00	-396.265,23	46.834,77	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.114 örtliche Rechnungsprüfung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

01.114 örtliche Rechnungsprüfung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 13 Erhöhter Aufwand für Aus- und Fortbildung durch Besetzung einer Prüferstelle

Produktrechnung

01.115 – Steuerung und Steuerungs- unterstützung/ Verwaltungsorganisation

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.115 Steuerung und Steuerungsunterstützung/Verwaltungsorganisation

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.310,44	30.900	0,00	131.165,63	100.265,63	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.061,73	24.000	0,00	6.510,88	-17.489,12	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185.975,35	60.000	0,00	89.849,89	29.849,89	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	329.347,52	114.900	0,00	227.526,40	112.626,40	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.465.947,21	1.028.000	0,00	1.202.507,78	174.507,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	542.902,59	389.100	0,00	830.574,51	441.474,51	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	259.479,30	164.200	0,00	259.025,77	94.825,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.807,84	139.700	0,00	71.629,86	-68.070,14	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.384.136,94	1.721.000	0,00	2.363.737,92	642.737,92	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.054.789,42	-1.606.100	0,00	-2.136.211,52	-530.111,52	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.054.789,42	-1.606.100	0,00	-2.136.211,52	-530.111,52	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.054.789,42	-1.606.100	0,00	-2.136.211,52	-530.111,52	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	95.400,00	89.700	0,00	89.700,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.115 Steuerung und Steuerungsunterstützung/Verwaltungsorganisation

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.959.389,42	-1.516.400	0,00	-2.046.511,52	-530.111,52	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.959.389,42	-1.516.400	0,00	-2.046.511,52	-530.111,52	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.115 Steuerung und Steuerungsunterstützung/Verwaltungsorganisation

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	5.877,60	5.877,60	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.533,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	5.533,50	0	0,00	5.877,60	5.877,60	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	314.283,80	163.000	0,00	175.897,15	12.897,15	6.204,66
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	314.283,80	163.000	0,00	175.897,15	12.897,15	6.204,66
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-308.750,30	-163.000	0,00	-170.019,55	-7.019,55	-6.204,66

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 01.115 Steuerung und Steuerungsunterstützung/Verwaltungsorganisation

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0116-0001 Server ITM	0,00	0,00	0,00	-20.487,71	20.487,71	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	20.487,71	-20.487,71	0,00
I0468-0010 VOIP-Telefonanlage	-56.165,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.165,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0468-0020 Modernisierung städtische Netzwerksystem	-10.002,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.002,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2007-0005 Konferenzsystem Ratssaal	0,00	0,00	0,00	-118.919,08	118.919,08	-6.204,66
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	118.919,08	-118.919,08	6.204,66
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0116-9001 Softwarelizenzen ITM - Pauschalansatz	0,00	-103.000,00	0,00	-24.012,35	-78.987,65	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	103.000,00	0,00	24.012,35	78.987,65	0,00
I0116-9002 Anlagevermögen ITM - Pauschalansatz	0,00	-60.000,00	0,00	-2.099,83	-57.900,17	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	5.877,60	-5.877,60	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	60.000,00	0,00	7.977,43	52.022,57	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-66.168,72	-163.000,00	0,00	-171.396,57	8.396,57	-6.204,66
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	5.877,60	-5.877,60	0,00
Gesamtsumme	-66.168,72	-163.000,00	0,00	-165.518,97	2.518,97	-6.204,66

01.115 TUIV - Infrastrukturvermögen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Unter dieser Ziffer werden die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen vereinnahmt. Es wurden höhere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Ist-Ergebnis 131 Tsd.) vereinnahmt als ursprünglich geplant (Original-Ansatz 31 Tsd.). Die Höhe der Zuwendung ergibt sich aus der Abschreibungsdauer sowie dem Zeitraum der Anlagenaktivierung, die durch das StA 20 vorgenommen wird.
- 5 Vereinnahmt wurde hier die Personalkostenförderung, beispielsweise aus verschiedenen Förderprogrammen. Die Vereinnahmung für 2022 erfolgt erst im November 2023.
- 6 Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen beinhaltet die Kostenerstattung von der GKD i.H.v. 46 Tsd. und die Kostenerstattung vom EBD Personalkosten i.H.v. 44 Tsd. Die Kostenerstattung der GKD wurde irrtümlich unter "Kostenerstattung von Gemeinden" gebucht.
- 11 Der Posten Personalaufwendungen ergibt sich aus dem Mehraufwand für Tarifentgelte und Personalrückstellungen (Beihilfe, Pension, Resturlaub, Überstunden).
- 13 Die Differenz zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen i.H.v. 442 Tsd. setzt sich zum einen aus dem gestiegenen Kosten für GKD Anwendungen und Nachberechnungen der GKD i.H.v. 115 Tsd. (gestiegene VPN-Kosten, DMS, Projekte) zusammen. Zum Anderen ist der Aufwand begründet in Anschaffungen von Laptops und Dockingstations für die Verwaltung i.H.v. 304 Tsd. (Ratsbeschluss vom 28.09.2022 - Drucks. Nr. 219/22 Bedarfsdeckung mobile Arbeitsplätze u.a. wg. der Ausweitung der Heimarbeit). Der restliche Mehraufwand an Mitteln ergibt sich aus bis dato nicht geplanten Ansätzen (Wartungsverträgen, Kraftstoffe, Wartung, Reparatur, Inspektion, Kfz-Steuern, Beratungsangeboten), die bei der Gründung des StA 16 noch nicht im Budgetplan StA 16 sondern noch im Budgetplan von StA 68 berücksichtigt waren.
- 14 Unter dieser Ziffer werden die Bilanziellen Abschreibungen dargestellt. Der Mehraufwand (Ist-Ergebnis 130 Tsd.) für Abschreibungen für Maschinen und Technische Anlagen übertrifft hierbei den ursprünglich geplanten Ansatz (Original-Ansatz 34 Tsd.). Die Höhe der Zuwendung ergibt sich aus der Abschreibungsdauer sowie dem Zeitraum der Anlagenaktivierung, die durch das StA 20 vorgenommen wird.
- 16 Hier sind die Kosten für Stellenausschreibungen, Dienstreisen, Büromaterial/Papier und Kommunikation aufgeführt. Dazu gab es bislang keine kalkulierten Ansätze im StA 16 Budget woraus sich die Differenz ergibt. Die Unterschreitung der geplanten Ansätze ergibt sich aus dem Umstieg auf Open-Source-Softwareprodukte die nahezu kostenneutral eingeführt werden konnten.

01.115 TUIV - Infrastrukturvermögen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Ziffer

- 23 Vereinnahmt wurden hier die Gelder aus der Investitionstätigkeit, dies beläuft sich auf die Schulpauschale i.H.v. 5,9 Tsd.
- 26 Die Differenz zwischen Original-Ansatz (i.H.v. 163 Tsd.) und Ist-Ergebnis (i.H.v. 176 Tsd.) im Bereich bewegliches Anlagevermögen i.H.v. 12 Tsd. ergibt sich aus nicht geplanten Kosten für Einführung beBPo sowie der Konferenztechnik großer Sitzungssaal Kosten für das Konferenzsystem des großen Sitzungssaals.

01.115 Steuerung und Steuerungsunterstützung/Verwaltungsorganisation

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 5 Minderträge von Personalkostenerstattungen für den Digitalisierungsbereich
- 6 Mehrerträge für Personalkostenerstattungen für den EBD
- 11 Mehraufwand für Besoldung, Tarifentgelte und Aushilfen
- 14 Mehraufwand aufgrund von Abschreibungen für Maschinen und Betriebs- und Geschäftsaustattung
- 16 Minderaufwand aufgrund geringerer Lizenzkosten für Software

Produktrechnung

01.116 – Zentrale Dienste

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.116 Zentrale Dienste

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80,00	100	0,00	1.598,44	1.498,44	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.749,15	49.300	0,00	21.781,34	-27.518,66	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.908,75	123.400	0,00	81.791,25	-41.608,75	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	145.737,90	172.800	0,00	105.171,03	-67.628,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	524.050,92	568.900	0,00	570.549,73	1.649,73	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.293,82	140.600	0,00	124.962,41	-15.637,59	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.452,38	1.500	0,00	2.970,89	1.470,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	330.501,14	611.200	0,00	343.884,87	-267.315,13	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	958.298,26	1.322.200	0,00	1.042.367,90	-279.832,10	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-812.560,36	-1.149.400	0,00	-937.196,87	212.203,13	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-812.560,36	-1.149.400	0,00	-937.196,87	212.203,13	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-812.560,36	-1.149.400	0,00	-937.196,87	212.203,13	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	40.400,00	39.900	0,00	39.900,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.116 Zentrale Dienste

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-772.160,36	-1.109.500	0,00	-897.296,87	212.203,13	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-772.160,36	-1.109.500	0,00	-897.296,87	212.203,13	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.116 Zentrale Dienste

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.213,99	68.000	0,00	139.903,13	71.903,13	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	54.213,99	68.000	0,00	139.903,13	71.903,13	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-54.213,99	-68.000	0,00	-139.903,13	-71.903,13	0,00

01.116 Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten
- 5 Mindererträge aufgrund niedriger Provisionen und Nutzungsrechten
- 6 Mindererträge aus niedrigeren Sachkostenerstattungen
- 13 Minderaufwand aus nicht benötigten Dienstleistungen für haustechnische Anlagen
- 14 Mehraufwendungen aus bilanzieller Abschreibungen
- 16 Minderbedarf an Büromaterial, Porto und Papier

01.116 Zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 26 Mehrausgaben für die Anschaffung von Büromöbeln

Produktrechnung

01.117 – Personalmanagement und -service

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.117 Personalmanagemet und -service

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.725,95	0	0,00	2.679,40	2.679,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	540.032,18	418.300	0,00	520.565,71	102.265,71	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	780,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	543.538,13	418.300	0,00	523.245,11	104.945,11	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.577.327,06	1.957.700	0,00	2.803.193,95	845.493,95	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.624,34	155.900	0,00	293.552,50	137.652,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	429.629,32	321.300	0,00	592.671,55	271.371,55	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.090.580,72	2.434.900	0,00	3.689.418,00	1.254.518,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.547.042,59	-2.016.600	0,00	-3.166.172,89	-1.149.572,89	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.547.042,59	-2.016.600	0,00	-3.166.172,89	-1.149.572,89	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-2.547.042,59	-2.016.600	0,00	-3.166.172,89	-1.149.572,89	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	111.000,00	113.900	0,00	113.900,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.117 Personalmanagemet und -service

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.436.042,59	-1.902.700	0,00	-3.052.272,89	-1.149.572,89	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.436.042,59	-1.902.700	0,00	-3.052.272,89	-1.149.572,89	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.117 Personalmanagemet und -service

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 01.117 Personalmanagemet und -service

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0110-0001 Lohn-/Gehaltsvorschüsse	768,00	0,00	0,00	-4.970,00	4.970,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-8.000,00	0,00	-6.700,00	-1.300,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	768,00	8.000,00	0,00	1.730,00	6.270,00	0,00
Gesamtsumme	768,00	0,00	0,00	-4.970,00	4.970,00	0,00

01.117 Personalmanagement und -service

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 5 Mehrerträge aus dem Umlageverfahren U1/U2
- 6 Mehrerträge aus Personalkostenerstattungen vom EBD
- 11 Mehraufwand für Besoldung, Tarifentgelte und Aushilfen
- 13 Mehrbedarfe für Implementierung und Fortsetzung der Recruiting-Kampagne
- 16 Mehraufwand für Aus- und Fortbildung und Gesundheitsfürsorge

01.117 Personalmanagement und -service

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 33 Mindereinzahlungen von Rückzahlungen von Gehaltsvorschüssen
- 35 Minderauszahlungen von Gehaltsvorschüssen

Produktrechnung

01.118 – Finanzmanagement und Rechnungswesen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.118 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.469,53	1.800	0,00	42.692,57	40.892,57	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	533,08	0	0,00	1.497,68	1.497,68	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.308,06	158.100	0,00	171.598,02	13.498,02	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	394.869,27	600.000	0,00	652.412,21	52.412,21	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	557.179,94	759.900	0,00	868.200,48	108.300,48	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.863.071,13	2.127.300	0,00	1.876.580,87	-250.719,13	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.520,72	321.200	0,00	367.380,76	46.180,76	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.962,33	2.000	0,00	1.962,34	-37,66	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	901.110,02	28.500	0,00	1.440.524,25	1.412.024,25	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.062.664,20	2.479.000	0,00	3.686.448,22	1.207.448,22	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.505.484,26	-1.719.100	0,00	-2.818.247,74	-1.099.147,74	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	95.374,03	40.000	0,00	91.403,05	51.403,05	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-95.374,03	-40.000	0,00	-91.403,05	-51.403,05	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.600.858,29	-1.759.100	0,00	-2.909.650,79	-1.150.550,79	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.600.858,29	-1.759.100	0,00	-2.909.650,79	-1.150.550,79	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	230.000,00	233.800	0,00	233.800,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.118 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.370.858,29	-1.525.300	0,00	-2.675.850,79	-1.150.550,79	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.370.858,29	-1.525.300	0,00	-2.675.850,79	-1.150.550,79	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.118 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-4.000,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 01.118 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0120-9001 Pauschalansatz Amt für kommunale Finanzen	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00

01.118 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Hierbei handelt es sich um Mehrerträge, die sich aus ungeklärten Zahlungseingängen und Gebühren für Unbedenklichkeitsbescheinigungen ergeben.
- 5 Es handelt sich bei der Buchung um einen Eingliederungszuschuss der Personalkostenerstattung, der nicht kalkuliert wurde.
- 6 Die Personal- und Sachkostenerstattung des EBD ist etwas höher ausgefallen als geplant.
- 7 Höhere Ausgleichszahlung von der Stadt Marl aus dem Interkommunalen Industriepark Dorsten-Marl.
- 11 Die Differenz setzt sich zum größten Teil aus den Zuführungen von Pensionsrückstellungen zusammen. Diese fallen geringer aus als erwartet.
- 13 Es kam in 2022 zu Mehraufwendungen durch die Unterhaltung von Büromaschinen, Hard- und Software. Der Großteil entfällt dabei auf das Programm Infoma.
- 16 Die Abweichung resultiert aus den Niederschlagungen im Bereich der Mahnung und Vollstreckung und Kosten in diesem Bereich für die Mahnung und Vollstreckung.
- 20 Es sind höhere Kosten des Geldverkehrs entstanden als ursprünglich geplant. Hierbei handelt es sich oftmals um Kontoführungsgebühren.

Produktrechnung

01.119 – Gebäude und Liegen- schaftsmanagement

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.119 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	412.657,76	528.600	0,00	416.141,41	-112.458,59	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	665,00	300	0,00	630,00	330,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.023.842,43	2.280.900	0,00	2.229.236,03	-51.663,97	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.799,18	0	0,00	34,40	34,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.395,32	900	0,00	25.330,71	24.430,71	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	20.000	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.481.359,69	2.830.700	0,00	2.671.372,55	-159.327,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.048.186,87	2.985.800	0,00	2.612.734,37	-373.065,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.508.805,84	2.820.800	0,00	2.814.484,90	-6.315,10	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.445.319,32	1.446.200	0,00	1.450.547,12	4.347,12	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	733.894,47	801.900	0,00	757.313,15	-44.586,85	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.736.206,50	8.054.700	0,00	7.635.079,54	-419.620,46	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-4.254.846,81	-5.224.000	0,00	-4.963.706,99	260.293,01	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-4.254.846,81	-5.224.000	0,00	-4.963.706,99	260.293,01	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.254.846,81	-5.224.000	0,00	-4.963.706,99	260.293,01	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	120.700,00	124.800	0,00	124.800,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.119 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.134.146,81	-5.099.200	0,00	-4.838.906,99	260.293,01	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.134.146,81	-5.099.200	0,00	-4.838.906,99	260.293,01	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.119 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	987.016,96	4.741.200	0,00	1.183.449,87	-3.557.750,13	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	633.687,64	250.000	0,00	685.509,00	435.509,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	1.620.704,60	4.991.200	0,00	1.868.958,87	-3.122.241,13	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	190.832,63	362.179	112.178,75	93.702,69	-268.476,31	3.061,97
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.917.808,67	6.158.824	2.795.574,03	1.887.380,47	-4.271.443,53	2.315.143,37
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.735,68	25.895	25.895,05	52.873,25	26.978,25	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.124.376,98	6.546.898	2.933.647,83	2.033.956,41	-4.512.941,59	2.318.205,34
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-503.672,38	-1.555.698	-2.933.647,83	-164.997,54	1.390.700,46	-2.318.205,34

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 01.119 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0461-0005 Verkauf von Grundstücken Fürst Leopold - E.ON-Flac 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	411.822,74 411.822,74	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I0462-0001 Verkauf von Grundstücken 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	176.682,56 176.682,56	250.000,00 250.000,00	0,00 0,00	553.450,41 553.450,41	-303.450,41 -303.450,41	0,00 0,00
I0462-0002 Grunderwerb 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-179.150,03 11.135,00 189.689,72 595,31	-250.000,00 0,00 250.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	-85.095,31 0,00 85.095,31 0,00	-164.904,69 0,00 164.904,69 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
I0468-0005 Errichtung Serverraum Hauptfeuerwache 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-172.300,84 172.300,84	-165.149,59 165.149,59	-165.149,59 165.149,59	-56.155,80 56.155,80	56.155,80 -56.155,80	-26.209,84 26.209,84
I0468-0006 Erweiterungsbau Rathaus 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-96.357,28 96.357,28	-200.451,50 200.451,50	-29.951,50 29.951,50	-142.966,60 142.966,60	-27.533,40 27.533,40	0,00 0,00
I0468-0007 Kernsanierung Rathaus 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-85,60 85,60	-90.750,00 90.750,00	0,00 0,00	-8.405,78 8.405,78	-82.344,22 82.344,22	0,00 0,00
I3001-0001 Ver- Entsorgungsleitungen Bürgerpark Maria Lindenh 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000,69 0,00 25.000,69	-100.823,26 100.823,26 0,00	-100.823,26 100.823,26 0,00	-3.443,41 0,00 3.443,41	3.443,41 0,00 -3.443,41	0,00 0,00 0,00
I9001-0000 WMM - Grunderwerb 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-878,91 878,91	-11.355,49 11.355,49	-11.355,49 11.355,49	-8.607,38 8.607,38	8.607,38 -8.607,38	-3.061,97 3.061,97
I9001-0020 WMM - E4 - Bahnhofsumfeld - Radstation 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-450,65 4.055,88 4.506,53	-89.800,54 267.000,00 356.800,54	-248.800,54 0,00 248.800,54	-17.574,60 20.175,55 37.750,15	176.574,60 246.824,45 70.249,85	-302.105,02 0,00 302.105,02
I9001-0023 WMM - F1 - Umbau Bahnhof - STEP 2018 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-623.981,41 982.763,08 1.606.744,49	-721.472,40 4.474.200,00 5.195.672,40	-2.351.672,40 0,00 2.351.672,40	-474.617,36 1.163.274,32 1.637.891,68	2.104.817,36 3.310.925,68 1.206.108,32	-1.986.828,51 0,00 1.986.828,51
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0468-9003 Anlagevermögen Immobilienmanag. - Pauschalansatz 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.735,68 15.735,68	-25.895,05 25.895,05	-25.895,05 25.895,05	-44.816,95 44.816,95	44.816,95 -44.816,95	0,00 0,00
I0468-9004 Unvorherges. Kleinbauinv. Immobilienm. Pauschalan. 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00 0,00	-150.000,00 150.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-8.056,30 0,00 8.056,30	-141.943,70 150.000,00 -8.056,30	0,00 0,00 0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.111.895,05	-6.546.897,83	-2.933.647,83	-2.033.189,36	-1.580.060,64	-2.318.205,34

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 01.119 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
Gesamtsumme Einzahlungen	1.586.459,26	4.991.200,00	0,00	1.736.900,28	3.254.299,72	0,00
Gesamtsumme	-525.435,79	-1.555.697,83	-2.933.647,83	-296.289,08	1.674.239,08	-2.318.205,34

01.119 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 5 Vereinnahmt werden hier Mieten, Betriebskosten, Verkaufserlöse, Erstattungen von Versorgern aus Jahresabrechnungen und andere privatrechtliche Leistungsentgelte. Zum Zeitpunkt der Erstellung der Jahresberichte beträgt die Abweichung in Summe ca. 32 Tsd. €. Die Unterschreitung der Planansätze resultiert größtenteils aus der Über- und Unterschreitung der geplanten Ansätze bei den vereinnahmten Mieten und Betriebskosten.
- In den Bereichen Mieten gibt es Abweichungen i.H.v. 66 Tsd. €, die aus einem nicht angepassten Kalkulationsbetrag stammen. Für das Jahr 2023 wurde der Ansatz an die berechnete Einnahmeerwartung angepasst. Die vereinnahmten Betriebskosten weichen um ca. 41 Tsd. € von der Kalkulation ab. Grund sind u.a. veränderte Abrechnungsmodalitäten mit dem Trägerverein des Hallenbades Wulfen. Dieser Umstand konnte in der Planung nicht berücksichtigt werden (Zeitschiene). Da sich Einnahmen aus Betriebskostenabrechnung aufgrund unkalkulierbarer Kostensteigerungen (z.B. Krieg in der Ukraine) im Vorfeld kaum planen lassen, wurde beginnend mit dem Haushaltsjahr 2024 der Ansatz so kalkuliert, dass es die Summe der tatsächlich eingehenden Betriebskostenvorauszahlungen wiedergibt. Weitere kleinere Abweichungen bei den übrigen Sachkonten tragen dazu bei, dass die Gesamtabweichung bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten bei 1,39 % liegt.
- 7 Die Teilergebnisrechnung "sonstige ordentliche Erträge" beinhaltet neben den Beträge aus der Auflösung von Rückstellungen auch die Erstattungen für Gebäude- und Inventarschäden. Zum Stichtag wurden verschiedene Rückstellungen, die für die Begleichung von Strom- und Heizungsrechnungen des Jahres 2021 gebildet wurden, aufgelöst, so dass 12.993,70 € ertragswirksam wurden. Weiter wurden ein Inventarschaden, der in Zusammenhang mit einer durch die DWG vermieteten Wohnung i. H. v. ca. 684,08 € erstattet. Zudem musste im Rahmen der Abrechnung des DWG-Treuhandkontos - bedingt durch systembedingte Änderungen in der Buchungssystematik - ein Kassenrest i.H.v. 10.674,67 € für die Versicherungserstattungen gebucht werden (die entsprechende Gegenbuchung findet sich unter der Ziffer 13). Insgesamt wurden hier somit ca. 24.4 Tsd. € ertragswirksam.
- 13 Die nur eingeschränkt aussagekräftige Betrachtung des isolierten Produktbereichs 01.119 ergibt in 2022 eine geringfügige Überschreitung des Ansatzes von ca. 25 Tsd. €, was einer Abweichung von 0,89% entspricht. Grundsätzlich ist es so, dass sich die hier aufgeführten Sachkonten (auch aus allen anderen Kostenträgern, die dem ZGM zur Bewirtschaftung zugeordnet sind) gegenseitig decken. Die hier ausgewiesene Überschreitung des Ansatzes ist das Ergebnis mehrerer Über- bzw. Unterschreitungen verschiedenster Kostenarten NUR im **Produktbereich (PB) 01.119** (Kostenträger 0111901, 0111902, 0111903).
- So ist es zum Beispiel im Bereich der Bauunterhaltung / Wartungen (Sachkonten 52010001 bis 52010121) im PB 01.119 zu einer Überschreitung i.H.v. ca. 104 Tsd. € gekommen. Grundsätzlich wird hier auch bei allen Bemühungen um eine realitätsnahe Kalkulation der "richtige Ansatz" nur als Zufallsprodukt erreicht werden können, weil gerade akute Schadensfälle, die kleinere Instandhaltungsmaßnahmen auslösen, nicht vorhersehbar sind. Ähnlich verhält es sich bei den Wartungen; hier liegen jeweils unterschiedliche Wartungsintervalle vor (z.B. jährlich, alle 2 oder 3 Jahre, etc.), so dass sich im Zeitablauf Unter- und Überschreitungen abwechseln.
- Für Einzelmaßnahmen im PB 01119 standen ca. 431 Tsd. € zur Verfügung; verausgabt wurden ca. 472 Tsd. € u.a. für Deckenbelastungstest im Rathaus Halterner Straße 5 und den Umbau des Bauteils C der Laurentiussschule zu Großtagespflege. Des Weiteren wurden zwei Instandhaltungsrückstellungen gebildet, um den Umbau der Radstation (begleitende Maßnahme zu Wir machen Mitte - WmM) und den Austausch der Pfosten-Riegel-Fassade des Jüdischen Museums in 2023 mit Mitteln aus 2022 zu finanzieren. Insgesamt ist es so zu einer Überschreitung i.H.v. ca. 41 Tsd. € gekommen.
- Weitere Überschreitungen beim PB 01.119 ergeben sich bei den Stromkosten (ca. 35 Tsd. €); hier zeigen sich die Preissteigerungen, die im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine aufgetreten sind. Wasserkosten liegen insgesamt ca. 27 Tsd. € über dem - in der Vergangenheit nicht angepassten - Ansatz. Die Beiträge zur Gebäudeversicherung sind aufgrund der vielen, bzw. hohen Schäden in der Vergangenheit dauerhaft gestiegen (ca. 60 Tsd. €).
- Dem entgegen stehen Unterschreitungen im Bereich der Grundbesitzabgaben (ca. 80 Tsd. €) und bei den Betriebskosten für angemietete Objekte (ca. 74 Tsd. €). Letzteres ist damit begründet, dass noch nicht alle Abrechnungen vorliegen. Nachzahlungen für 2022 werden den HH 2023 belasten, sofern keine Rückstellungen gebildet wurden oder die gebildeten Rückstellungen nicht ausreichen.
- Zudem war für weitere Maßnahmen am Bahnhofsgebäude im Rahmen von WmM ein Ansatz i.H.v. 130 Tsd. € geplant um beispielsweise Ausstattung anzuschaffen. Die Anschaffung erfolgt nun aber aus Mittel des Investitionshaushaltes, so das der hier geplante Ansatz nun um 130 Tsd. € unterschritten wird.
- 16 Die Summe der hier geplanten Ansätze beläuft sich auf ca. 802 Tsd. €. Das Jahresergebnis liegt bei ca. 757 Tsd. €, die Unterschreitung beläuft sich somit auf ca. 44.5 Tsd. €.
- Neben mehreren kleineren Über- und Unterschreitungen verschiedener Planansätze führt hauptsächlich die Unterschreitung des Planansatzes für Mieten i.H.v ca. 78 Tsd. € zu dieser Abweichung. Hier war versehentlich die Miete für die Container an der Neuen Schule kalkuliert worden; die tatsächliche Zahlung erfolgte aber richtigerweise aus dem Kostenträger 0321601. Dem entgegen stehen die Buchungen auf dem nicht geplanten Ansatzes für Inserate/Öffentlichkeitsarbeit: Für das Projekt "Neubau Rathaus" wurden hier ca. 24 Tsd. € für einen Erklärfilm und Newsletter verausgabt. Hinzu kommen auch in 2022 erneut die Kosten für mehrere Stellenausschreibungen für die Bereiche Bauunterhaltung / Haustechnik (ca. 34 Tsd. €). Die Kosten für Stellenausschreibung steigen u.a. deswegen, weil vermehrt Ausschreibungsverfahren kein oder nicht das gewünschte Ergebnis erzielen. Tlw. sagen BewerberInnen noch nach einem positiv verlaufenem Einstellungsgespräch ab. Dem hier geplanten Ansatz i.H.v. 2.4 Tsd. € stehen Ausgaben i.H.v. ca. 14 Tsd. € gegenüber, was zu einer Überschreitung des Ansatzes von 11.5 Tsd. € führt. Insgesamt liegt die Unterschreitung der zu Ziffer 16 zugeordneten Ansätze bei 5,56 %.
- 18 Die bei der Auswertung aus dem Finanzverfahren infoma ausgewiesene Abweichung zwischen Ergebnis und dem Ansatz des Rechnungsjahres liegt bei 237.5 € und damit bei ca. 4,5 %

01.119 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement
Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 19 An dieser Stelle werden die Erlöse aus verschiedenen Grundstücksverkäufen kalkuliert. Grundsätzlich werden in Absprache mit 20 die normalen Einnahmeansätze für den Verkauf von Grundstücken jährlich pauschal in einer Höhe von je 250 Tsd. € angesetzt, ohne konkrete Maßnahmen zu bezeichnen. Gleiches gilt für den unter Ziffer 24 erläuterten Erwerb von Grundstücken. Die Abweichung resultiert unter anderem daraus, dass Ende 2021 weitere Flächen des ehem. Zechengeländes Fürst-Leopold (E.ON-Flächen) veräußert wurden und die dadurch fälligen Kaufpreiszahlungen erst in 2022 eingegangen sind.
- 24 Unter dieser Ziffer werden die investiven Kosten für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden geplant und gebucht. Hierzu gehören z.B. auch die Kosten für die Vermessung von Grundstücken und ähnliche Nebenleistungen. Auch bei dem hier ausgewiesenen Haushaltsansatz in Höhe von 250 Tsd. € handelt es sich um einen Pauschalbetrag, der nicht aufgrund konkreter Maßnahmen eingestellt wurde (vgl. Ziff. 19). Das Rechnungsergebnis liegt hier bei ca. 94 Tsd. € und somit ca. 156 Tsd. € unter dem Planansatz.
- 25 Das Jahresergebnis für die Auszahlungen für Baumaßnahmen liegt bei ca. 1.9 Mio. € und somit ca. 44 % unter dem geplanten Ansatz in Höhe von ca. 3.36 Mio. €. Unter anderem werden hier die Mittel für Maßnahmen zum Umbau des Bahnhofes und der Radstation im Rahmen des Integrierten Handlungskonzept Wir machen MITte (WMM) geplant. Der Ansatz lag hier bei ca. 2.9 Mio. €; verausgabt wurden ca. 1.7 Mio. €.
Die Ansätze für den Umbau / die Erweiterung des Rathauses werden ebenfalls hier kalkuliert und machen 260 Tsd. € des Gesamtansatzes aus; verausgabt wurden in 2022 ca. 150 Tsd. €. Desweiteren wurden ca. 56 Tsd. € aus dem Vorjahr ermächtigt um die Maßnahme zur Errichtung eines Serverraumes in der Hauptfeuer- und Rettungswache an der Wienbecke in 2022 abzuschließen.
Der pauschale Ansatz für Kleinbauinvestitionen in Höhe von 150 Tsd. € wurde in 2022 i.H.v. ca. 142 Tsd. € verausgabt; u.a. zum Erwerb von Anlagenvermögen (s. Ziff. 26; kein Ansatz) und zur Umsetzung von Maßnahmen in anderen Produkten (z.B. Begleichung der Personalkostenabrechnungen InfraDor i.H.v. 84 Tsd. € - Restmaßnahmen Urbanus- und Grüne Schule).
- 26 Kein Ansatz in der Planung für bewegliches Anlagevermögen im Produktbereich 01.119. Hier wurden in 2022 unter anderem weitere Kehrmaschinen (Winterdienst) für die vom ZGM bewirtschafteten Liegenschaften angeschafft (ca. 34 Tsd. € - Einsparungen beim Winterdienst in anderen Kostenträgern), sowie zusätzliche Prüfgeräte (DGOV - Prüfung der ortsveränderlichen elektrischen Geräte) für die hauseigenen Elektriker (ca. 5 Tsd. €). Für weitere ca. 8 Tsd. € wurde u.a. ein Seecontainer für den Bürgerparkverein angeschafft, um eine Lagermöglichkeit für 60 Marktstände, die vom Verein und von der Stadt genutzt werden, zu schaffen. Des Weiteren wurde eine Einbauküche für die Zweigstelle an der Lippestraße 41, eine Unterbauspülmaschine für die Bismarckstraße 5, sowie ein Defibrillator für das Rathaus angeschafft. Insgesamt ergibt sich hierdurch eine Abweichung in Höhe von ca. 53 Tsd. €.

Produktrechnung

02 – Sicherheit und Ordnung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	668.690,87	626.200	0,00	1.111.985,10	485.785,10	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.638.505,88	7.309.500	0,00	6.221.835,10	-1.087.664,90	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	201.274,42	57.400	0,00	408.586,73	351.186,73	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.992,41	208.200	0,00	384.666,26	176.466,26	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	573.588,61	635.600	0,00	678.569,92	42.969,92	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.258.052,19	8.836.900	0,00	8.805.643,11	-31.256,89	0,00
11	- Personalaufwendungen	9.785.362,59	11.823.300	0,00	11.367.448,58	-455.851,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.482.359,31	2.695.460	0,00	4.179.790,60	1.484.330,60	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.134.482,05	1.089.400	0,00	1.172.182,80	82.782,80	0,00
15	- Transferaufwendungen	146.040,17	151.200	0,00	148.087,39	-3.112,61	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.138.558,16	1.217.200	0,00	1.362.869,91	145.669,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.686.802,28	16.976.560	0,00	18.230.379,28	1.253.819,28	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-8.428.750,09	-8.139.660	0,00	-9.424.736,17	-1.285.076,17	0,00
19	+ Finanzerträge	25,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	25,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-8.428.725,09	-8.139.660	0,00	-9.424.736,17	-1.285.076,17	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.428.725,09	-8.139.660	0,00	-9.424.736,17	-1.285.076,17	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	42.706,00	100.000	0,00	48.896,00	-51.104,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	218.806,00	268.200	0,00	217.096,00	-51.104,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-8.604.825,09	-8.307.860	0,00	-9.592.936,17	-1.285.076,17	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.604.825,09	-8.307.860	0,00	-9.592.936,17	-1.285.076,17	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	199.876,74	170.000	0,00	252.674,40	82.674,40	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	34.816,00	0	0,00	39.113,40	39.113,40	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	234.692,74	170.000	0,00	291.787,80	121.787,80	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.570,96	420.000	0,00	0,00	-420.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.483.978,46	3.013.415	1.505.014,74	1.424.450,84	-1.588.964,16	1.113.992,84
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	1.488.549,42	3.433.415	1.505.014,74	1.424.450,84	-2.008.964,16	1.113.992,84
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.253.856,68	-3.263.415	-1.505.014,74	-1.132.663,04	2.130.751,96	-1.113.992,84

Produktrechnung

02.121 – Statistik und Wahlen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.121 Statistik und Wahlen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.064,34	50.800	0,00	134.469,05	83.669,05	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	48.099,34	50.800	0,00	134.469,05	83.669,05	0,00
11	- Personalaufwendungen	60.194,89	418.400	0,00	44.509,47	-373.890,53	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400,00	4.000	0,00	6.343,23	2.343,23	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.716,79	25.900	0,00	62.223,74	36.323,74	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	85.311,68	448.300	0,00	113.076,44	-335.223,56	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-37.212,34	-397.500	0,00	21.392,61	418.892,61	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-37.212,34	-397.500	0,00	21.392,61	418.892,61	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-37.212,34	-397.500	0,00	21.392,61	418.892,61	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.121 Statistik und Wahlen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-37.212,34	-397.500	0,00	21.392,61	418.892,61	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-37.212,34	-397.500	0,00	21.392,61	418.892,61	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.121 Statistik und Wahlen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

02.121 Wahlen und Statistik

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 06 Erstattung Kosten Landtagswahl 2022 durch Kreis und Erstattung pandemiebedingte Mehrkosten aus der Bundestagswahl 2021.
- 16 Aufwendungen für Stimmzettel und Briefwahlunterlagen.

Produktrechnung

02.122 – Allgemeine Sicherheit und Ordnung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.122 Allg. Sicherheit und Ordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.358,00	4.400	0,00	433.998,50	429.598,50	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.971,07	6.700	0,00	7.253,20	553,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	119.907,17	3.100	0,00	326.216,29	323.116,29	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.302,51	85.300	0,00	29.239,49	-56.060,51	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	531.619,16	583.000	0,00	627.856,04	44.856,04	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	743.157,91	682.500	0,00	1.424.563,52	742.063,52	0,00
11	- Personalaufwendungen	972.599,22	1.310.300	0,00	1.144.431,95	-165.868,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.626.891,28	136.800	0,00	998.183,78	861.383,78	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.969,17	8.500	0,00	23.080,97	14.580,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	135.915,17	138.200	0,00	137.797,39	-402,61	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.910,17	38.700	0,00	29.130,48	-9.569,52	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.779.285,01	1.632.500	0,00	2.332.624,57	700.124,57	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.036.127,10	-950.000	0,00	-908.061,05	41.938,95	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.036.127,10	-950.000	0,00	-908.061,05	41.938,95	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.036.127,10	-950.000	0,00	-908.061,05	41.938,95	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.122 Allg. Sicherheit und Ordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.036.127,10	-950.000	0,00	-908.061,05	41.938,95	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.036.127,10	-950.000	0,00	-908.061,05	41.938,95	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.122 Allg. Sicherheit und Ordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	168.758,45	0	0,00	35.050,00	35.050,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	168.758,45	0	0,00	35.050,00	35.050,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-168.758,45	0	0,00	-35.050,00	-35.050,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 02.122 Allg. Sicherheit und Ordnung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I4001-0010 KOD Fahrzeug RE-DO 325E	0,00	-45.000,00	0,00	-35.050,00	-9.950,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	45.000,00	0,00	35.050,00	9.950,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-45.000,00	0,00	-35.050,00	-9.950,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-45.000,00	0,00	-35.050,00	-9.950,00	0,00

02.122 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Für das Haushaltsjahr 2022 wurde durch das Land NRW ein Zuschuß für die Umsetzung der Coronaschutzmaßnahmen in Höhe von 187.061,00 € bereit gestellt. Darüber hinaus wurde im Rahmen des Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche" ein Betrag von 242.579,50 € zugewiesen.
- 5 Unter diese Position fällt hauptsächlich die Erstattung von Geschäftsaufwendungen. Hier kam es insbesondere zu Kostenerstattungen für den Betrieb des Impfzentrums.
- 6 Aufgrund der Vereinbarung über die Zusammenarbeit bei der Überwachung des fließenden Verkehrs zwischen den Städten Dorsten und Gladbeck wurde der Laserwagen und das Personal aus Dorsten im gladbecker Stadtgebiet eingesetzt. In diesem Zusammenhang sind 38.902,91 € von der Stadt Gladbeck eingegangen. Hinzu kommt, dass die Kostenerstattungen für Fundtiertransporte und ordnungsbehördliche Bestattungen schwer kalkulierbar sind.
- 7 Durch coronabedingte Schutzmaßnahmen wurden mehr Bußgelder erhoben, als eingeplant waren.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2022 im StA 32 vakant waren.
- 13 Aufgrund der Ausgaben im Zusammenhang mit der Coronapandemie, die gebündelt vom StA 32 gezahlt werden, ergibt sich die hohe Abweichung.
- 16 Aufgrund der nicht besetzten Stellen war der Bedarf an Dienst- und Schutzkleidung sowie für Personalfortbildungen sehr geringer, als geplant.

2.122 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 26 Es handelt sich um die Anschaffungskosten eines Mitsubishi Eclipse Plug-In Hybrid, der im KOD-Außendienst eingesetzt wird.

Produktrechnung

02.123 – Gewerbewesen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.123 Gewerbewesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.090,70	43.700	0,00	130.282,89	86.582,89	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.370,33	11.000	0,00	1.117,70	-9.882,30	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	47.489,03	54.700	0,00	131.400,59	76.700,59	0,00
11	- Personalaufwendungen	165.813,94	212.900	0,00	70.873,41	-142.026,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.347,35	8.500	0,00	30.368,51	21.868,51	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.030,72	3.700	0,00	7.351,59	3.651,59	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	196.192,01	225.100	0,00	108.593,51	-116.506,49	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-148.702,98	-170.400	0,00	22.807,08	193.207,08	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-148.702,98	-170.400	0,00	22.807,08	193.207,08	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-148.702,98	-170.400	0,00	22.807,08	193.207,08	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.123 Gewerbewesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-148.702,98	-170.400	0,00	22.807,08	193.207,08	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-148.702,98	-170.400	0,00	22.807,08	193.207,08	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.123 Gewerbewesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

02.123 Gewerbewesen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Aufgrund gesetzlicher Änderungen wurden für die Spielhallen in Dorsten neue Erlaubnisse erteilt.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2022 im StA 32 vakant waren.
- 13 Für die IKZ zur Bekämpfung der Schwarzarbeit mit der Stadt Herten sind 21.623,48 € angefallen.

Produktrechnung

02.124 – Bürgerservice/ Melde-, Staats- angehörigkeitsangelegenheiten

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.124 Bürgerservice/Melde-, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.735,00	3.700	0,00	5.700,00	2.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	687.051,81	740.100	0,00	737.242,49	-2.857,51	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.505,01	53.300	0,00	79.531,29	26.231,29	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.732,93	0	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.538,00	3.000	0,00	1.104,00	-1.896,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	801.562,75	800.100	0,00	923.577,78	123.477,78	0,00
11	- Personalaufwendungen	564.597,87	674.400	0,00	611.065,59	-63.334,41	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286.941,65	238.500	0,00	318.159,37	79.659,37	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.201,39	4.600	0,00	6.724,66	2.124,66	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	284.298,08	319.100	0,00	354.550,55	35.450,55	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.142.038,99	1.236.600	0,00	1.290.500,17	53.900,17	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-340.476,24	-436.500	0,00	-366.922,39	69.577,61	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-340.476,24	-436.500	0,00	-366.922,39	69.577,61	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-340.476,24	-436.500	0,00	-366.922,39	69.577,61	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.124 Bürgerservice/Melde-, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-340.476,24	-436.500	0,00	-366.922,39	69.577,61	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-340.476,24	-436.500	0,00	-366.922,39	69.577,61	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.124 Bürgerservice/Melde-, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.342,80	5.000	0,00	8.552,00	3.552,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	4.342,80	5.000	0,00	8.552,00	3.552,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.342,80	-5.000	0,00	-8.552,00	-3.552,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 02.124 Bürgerservice/Melde-, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0332-9001 Anlagevermögen Bürgerbüro - Pauschalansatz	-4.342,80	-5.000,00	0,00	-8.552,00	3.552,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.342,80	5.000,00	0,00	8.552,00	-3.552,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-4.342,80	-5.000,00	0,00	-8.552,00	3.552,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-4.342,80	-5.000,00	0,00	-8.552,00	3.552,00	0,00

02.124 Bürgerservice/Melde-, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 5 Die Verkaufserlösen der Speed Capture Station überstiegen den Ansatz.
- 6 Erhalt einer fachbezogenen Pauschale für zusätzliche Personalstellen in der Ausländer- und Einbürgerungsbehörde. Diese wurde zuvor im Ansatz nicht berücksichtigt. Diese Einnahme wurde falsch verbucht und wird dem StA 10 zugeordnet.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2022 im StA 32 vakant waren.
- 13 In diesem Bereich wurde der Ansatz überschritten, was zu großen Teilen auf Rechnungen der GKD zurückzuführen ist, welche nicht berücksichtigt wurden.
- 16 Sowohl im Bürgerbüro als auch in der Ausländerbehörde entfällt jährlich ein Großteil der Aufwendungen auf die Kosten für die Bundesdruckerei. Dabei ist die Höhe der Aufwendungen im Voraus nicht planbar, da nicht vorhergesagt werden kann, wie viele Bürger Personalausweise etc. beantragen und wie oft daher Bestellungen bei der Bundesdruckerei getätigt werden müssen. Da mit abflachender Pandemie wieder mehr Identitätspapiere beantragt wurden, entstanden entsprechende Mehraufwendungen.

Produktrechnung

02.125 – Ausländerangelegenheiten

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.125 Ausländerangelegenheiten

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.600,00	1.600	0,00	5.980,53	4.380,53	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.493,82	23.000	0,00	70.997,15	47.997,15	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	151,84	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	0,00	13.826,83	10.826,83	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.764,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	37.010,52	27.600	0,00	90.804,51	63.204,51	0,00
11	- Personalaufwendungen	469.662,52	726.300	0,00	645.500,36	-80.799,64	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.100,25	42.060	0,00	40.602,82	-1.457,18	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.607,63	9.000	0,00	8.869,65	-130,35	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.514,29	31.600	0,00	73.904,34	42.304,34	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	565.884,69	808.960	0,00	768.877,17	-40.082,83	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-528.874,17	-781.360	0,00	-678.072,66	103.287,34	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-528.874,17	-781.360	0,00	-678.072,66	103.287,34	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-528.874,17	-781.360	0,00	-678.072,66	103.287,34	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.125 Ausländerangelegenheiten

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-528.874,17	-781.360	0,00	-678.072,66	103.287,34	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-528.874,17	-781.360	0,00	-678.072,66	103.287,34	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.125 Ausländerangelegenheiten

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	68.736,53	5.000	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	68.736,53	5.000	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-68.736,53	-5.000	0,00	45.000,00	50.000,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 02.125 Ausländerangelegenheiten

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0332-9002 Anlagevermögen Ausländerabteilung - Pauschalansatz	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00

02.125 Ausländerangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Im Bereich der Bearbeitung von Aufenthaltsregelungen lassen sich Mehreinnahmen dadurch begründen, dass in den Vorjahren die eingeschränkte Reisefähigkeit wegfiel und ein Nachholeffekt bei der Beantragung von Reisepässen und Verpflichtungserklärungen zu verzeichnen war.
- 6 Erhalt einer Zuwendungen vom Land zur Einrichtung und dem Betrieb von Koordinierungsstellen zur Implementierung eines Kommunales Integrationsmanagements (KIM) in Höhe von 13.826,83 €.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2022 im StA 32 vakant waren.
- 16 Die Mehraufwendungen sind zum Großteil auf der in Ziffer 4 erwähnten gestiegenen Beantragungen von Reisepässen zurückzuführen.

Produktrechnung

02.126 – Feuerwehr

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.126 Feuerwehr

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	519.582,15	495.700	0,00	526.708,90	31.008,90	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.824,92	44.100	0,00	91.705,25	47.605,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.151,75	1.000	0,00	1.124,15	124,15	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.892,63	69.100	0,00	107.130,89	38.030,89	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.027,30	35.600	0,00	29.421,12	-6.178,88	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	598.478,75	645.500	0,00	756.090,31	110.590,31	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.771.095,59	4.035.400	0,00	4.270.517,28	235.117,28	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	942.215,02	750.100	0,00	1.068.821,27	318.721,27	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	875.956,66	830.700	0,00	874.206,30	43.506,30	0,00
15	- Transferaufwendungen	10.125,00	13.000	0,00	10.290,00	-2.710,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	407.401,09	463.800	0,00	440.416,72	-23.383,28	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.006.793,36	6.093.000	0,00	6.664.251,57	571.251,57	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-5.408.314,61	-5.447.500	0,00	-5.908.161,26	-460.661,26	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-5.408.314,61	-5.447.500	0,00	-5.908.161,26	-460.661,26	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.408.314,61	-5.447.500	0,00	-5.908.161,26	-460.661,26	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	42.706,00	100.000	0,00	48.896,00	-51.104,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.126 Feuerwehr

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-5.451.020,61	-5.547.500	0,00	-5.957.057,26	-409.557,26	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.451.020,61	-5.547.500	0,00	-5.957.057,26	-409.557,26	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.126 Feuerwehr

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	199.876,74	170.000	0,00	207.674,40	37.674,40	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	21.816,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	221.692,74	170.000	0,00	207.674,40	37.674,40	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.570,96	20.000	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	811.205,24	2.220.997	968.897,44	920.482,98	-1.300.514,02	874.925,72
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	815.776,20	2.240.997	968.897,44	920.482,98	-1.320.514,02	874.925,72
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-594.083,46	-2.070.997	-968.897,44	-712.808,58	1.358.188,42	-874.925,72

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 02.126 Feuerwehr

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0337-0004 Investitionspauschale - Brandschutz/Feuerwehr 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	184.876,74 184.876,74	170.000,00 170.000,00	0,00 0,00	195.888,60 195.888,60	-25.888,60 -25.888,60	0,00 0,00
I0337-0020 Tragkraftspritze PFPN 10-1500 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.299,44 13.299,44	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I0337-0022 Waschmaschine für Atemschutzgeräte 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	-20.354,00 20.354,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-20.354,00 20.354,00	-20.353,48 20.353,48
I0337-0023 Software für Einsatzleitwagen / Örtl. Einsatzleitu 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	-34.000,00 34.000,00	0,00 0,00	-11.446,78 11.446,78	-22.553,22 22.553,22	0,00 0,00
I0337-0040 Desinfektionsmaschine Atemschutz 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	-33.860,00 33.860,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-33.860,00 33.860,00	-33.860,00 33.860,00
I4004-0014 GWL-2 Schlauch 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-234.114,68 234.114,68	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I4004-0015 GW LöRü 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-108.999,49 108.999,49	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I4004-0016 TLF 3000 Lembeck 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-131.682,62 131.682,62	-178.917,38 178.917,38	-178.917,38 178.917,38	-179.944,90 179.944,90	179.944,90 -179.944,90	0,00 0,00
I4004-0017 MTW RE DO 3191 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	-49.000,00 49.000,00	-49.000,00 49.000,00	-48.073,75 48.073,75	48.073,75 -48.073,75	0,00 0,00
I4004-0018 Gerätewagen Messtechnik 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	-80.000,00 80.000,00	-80.000,00 80.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-46.683,70 46.683,70
I4004-0019 WLF 26 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	-203.100,00 203.100,00	-203.100,00 203.100,00	-203.048,28 203.048,28	203.048,28 -203.048,28	0,00 0,00
I4004-0020 GWL 1 HW 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-49.373,10 49.373,10	-140.626,90 140.626,90	-70.626,90 70.626,90	-68.747,49 68.747,49	-1.252,51 1.252,51	0,00 0,00
I4004-0021 TLF 3000 Altstadt 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	-443.600,00 443.600,00	-311.600,00 311.600,00	-31.743,27 31.743,27	-100.256,73 100.256,73	-277.012,04 277.012,04
I4004-0022 MTW Jugendfeuerwehr 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	-55.000,00 55.000,00	0,00 0,00	-46.883,75 46.883,75	-8.116,25 8.116,25	0,00 0,00
I4004-0023 GW Gefahrgut 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	-150.000,00 150.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-150.000,00 150.000,00	0,00 0,00
I4004-0035 GW Hygiene (Umbau) 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	-50.000,00 50.000,00	0,00 0,00	-48.480,60 48.480,60	-1.519,40 1.519,40	0,00 0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 02.126 Feuerwehr

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
I4004-0036 HLF Reserve/Ausbildung	0,00	-330.000,00	0,00	0,00	-330.000,00	-345.317,77
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	345.317,77
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0337-9002 Anlagevermögen Feuerwehr - Pauschalansatz	-45.941,11	-110.499,70	-713,70	-69.178,78	-40.607,22	-37.404,13
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.000,00	0,00	0,00	11.785,80	-11.785,80	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.935,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	67.876,16	110.499,70	713,70	80.964,58	28.821,42	37.404,13
I0337-9003 Sirenen Feuerwehr - Pauschalansatz	-598,00	-114.294,60	-74.294,60	0,00	-40.000,00	-114.294,60
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	598,00	114.294,60	74.294,60	0,00	40.000,00	114.294,60
I0468-9006 Abgasabsauganlagen Pauschalansatz	-16.918,61	-20.000,00	0,00	-14.113,33	-5.886,67	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.918,61	0,00	0,00	14.113,33	-14.113,33	0,00
I0468-9007 Anlagevermögen ZGM Feuerwehr - Pauschalansatz	-6.426,92	0,00	0,00	-5.212,75	5.212,75	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.570,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.855,96	0,00	0,00	5.212,75	-5.212,75	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-629.289,02	-2.013.252,58	-968.252,58	-738.659,48	-306.340,52	-874.925,72
Gesamtsumme Einzahlungen	206.811,79	170.000,00	0,00	207.674,40	-37.674,40	0,00
Gesamtsumme	-422.477,23	-1.843.252,58	-968.252,58	-530.985,08	-344.014,92	-874.925,72

02.126 Feuerwehr

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

4 Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören die sonstigen Benutzungsgebühren. Hierzu zählen Einnahmen aus Brandverhütungsschauen, Brandsicherheitswachen und die Geltendmachung von Kostenersatzansprüchen. Durch Aufarbeitung eines Rückstands, verursacht durch Stellenvakanzen, kam es zu Mehreinnahmen i.H.v. 47.600 €.

6 Zu den Kostenerstattungen gehören z.B. Einnahmen aus der Grundausbildung für die Laufbahngruppe 1.2 Feu NRW. Hier gab es aufgrund von steigenden Teilnehmerzahlen eine Mehreinnahme i.H.v. 28.000 €. Weiterhin ist hier eine Einzahlung der Stadt Bottrop für die Leihgabe von CSA Anzügen verbucht. Die zurückgebrachten Anzüge waren nicht mehr einsatzfähig und ein Kostenersatz i.H.v. 10.000 € wurde geleistet.

Die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen beinhalten Energiekosten, Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Gebäude (Hauptwache und Gerätehäuser) durch das Budget des StA 68 sowie die feuerwehrspezifischen Sachaufwendungen. Zu den zuletzt genannten gehören insbesondere die Kosten, die der Unterhaltung der Fahrzeuge wie Kraftstoffe, Reparaturen, Versicherungen, Beleuchtungs- und Alarmierungseinrichtungen, dienen. Darüber hinaus zählen Spezialwerkzeuge, Rettungs- und Sondergeräte und Verbrauchsmittel wie Schaummittel, Bindemittel u.ä. dazu. Auch die Aufwendungen der Festwerte für Schläuche, Atemschutzgeräte und deren Unterhaltung sind Bestandteil. Die bereitgestellten Mittel von 750.100 € wurden um 319.000 € überschritten. Bei den feuerwehrspezifischen Sachaufwendungen beträgt die Abweichung 136.000 € und resultiert u.a. aus:

13 nicht geplanten Maßnahmen: 20.000 € Anschaffung Feldbetten zu Beginn der Ukrainekrise, 6.000 € Montagesätze Nottüröffnung sowie Kostensteigerungen: 27.700 € Kraftstoffe, 10.000 € Verdienstaufschlag der ehrenamtlichen Feuerwehrleute, 24.000 € Schutzkleidung, 10.000 € Drittanbieter Kosten durch die Aufarbeitung der Kostenersatzansprüche. Für die Wartung und Inspektion von Fahrzeugen mussten zudem 31.700 € mehr aufgewendet werden.

Die folgenden Informationen wurden über die Budgetverantwortlichen des Budget des StA 68 eingeholt: Die Abweichung für die Bewirtschaftung der Gebäude beträgt 183.000 € und resultiert im Wesentlichen daraus, dass die Planzahl seit Jahren lediglich mit einer jährlichen Steigerung fortgeschrieben wurde; Hierbei wurden die tatsächlich entstehenden Kosten jedoch nicht berücksichtigt. Die Überschreitung i.H.v. 65.500 € auf dem Sachkonto Strom ist auf die Preissteigerungen aufgrund des Kriegs in der Ukraine zurück zu führen. Die Überschreitung. Außerdem sind die Kosten für die Gebäudeversicherung aufgrund hoher Schäden in der Vergangenheit um 7.800 € gestiegen. Die laufende Fremdreinigung wurde um 10.400 € überschritten und ist mit Tariferhöhungen (Mindestlohn 12,5%) zu begründen.

- 16 Für die Bewirtschaftung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden Haushaltsmittel in Höhe von 463.800 € zugewiesen. Zu diesen Aufwendungen gehören Versicherungsbeträge, arbeitsmedizinische Untersuchungen, Erstattung von Arbeitsverdiensten wegen der Teilnahme von ehrenamtlichen Mitgliedern an Einsätzen, Aufwandsentschädigungen an die Funktionsträger, Ausbilder und für die Gestellung von Brandsicherheitswachen, Ehrung von Jubilaren sowie Büromaterialien. Der Ansatz wurde nicht ausgeschöpft, es ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von ca. 23.400 €.

02.126 Feuerwehr

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 18 Die Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer an die Gemeinden und Kreise (Feuerschutzpauschale) - Höhe der Pauschale in Abhängigkeit von Einwohnerzahl (43 %) und Gebietsfläche (57 %).

- 25 Die hier geplante Erweiterung der Abgassauganlagen in den Gerätehäusern ist jetzt unter Ziffer 26 gebucht.

- 26 Zu den Auszahlungen für Erwerb von bewegl. AV gehören Dienst- und Schutzkleidung Festwert, Beschaffung Feuerwehrschräuche, Beschaffung Atemschutzrüstung, Fahrzeuge, Maschinen, sowie BGA. Außerdem wurden hier die Abgassauganlagen gebucht. Für den Erwerb von bewegliches AV sind Minderausgaben von ca. 332.000 € zu verzeichnen, die auch in diesem Jahr grundsätzlich auf verzögerte Lieferungen oder Verschiebungen ins Folgejahr zurückzuführen sind. Für Dienst- und Schutzkleidung wurden so 24.000 € für eine Waschmaschine für Atemschutzgeräte 50.000 € eingespart. Vollständig eingespart wurde eine neue Software für den Einsatzleitwagen mit 34.000 €, die Funckerweiterung z.B. für die Örtliche Einsatzleitung mit 49.000 €. Hier wird es in den nächsten Jahren eine Neuausrichtung mit neuer HH-Planung geben. Bei der Anschaffung von Fahrzeugen wurden 199.000 € eingespart. Dabei wurde die Neuanschaffung eines GW Hygiene mit 150.000 € durch den Umbau eines vorhandenen Fahrzeugs kompensiert.

Produktrechnung

02.127 – Rettungsdienst

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.127 Rettungsdienst

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.345,72	102.700	0,00	121.428,12	18.728,12	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.653.428,20	6.255.600	0,00	4.928.163,25	-1.327.436,75	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	827,25	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	66,80	0	0,00	18.625,07	18.625,07	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.775.667,97	6.358.300	0,00	5.068.216,44	-1.290.083,56	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.286.173,93	3.953.500	0,00	4.141.098,18	187.598,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.513.558,03	1.480.600	0,00	1.667.287,94	186.687,94	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	217.164,93	215.700	0,00	238.569,64	22.869,64	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	324.612,03	318.500	0,00	377.327,48	58.827,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.341.508,92	5.968.300	0,00	6.424.283,24	455.983,24	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	434.159,05	390.000	0,00	-1.356.066,80	-1.746.066,80	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	434.159,05	390.000	0,00	-1.356.066,80	-1.746.066,80	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	434.159,05	390.000	0,00	-1.356.066,80	-1.746.066,80	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	42.706,00	100.000	0,00	48.896,00	-51.104,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	176.100,00	168.200	0,00	168.200,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.127 Rettungsdienst

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	300.765,05	321.800	0,00	-1.475.370,80	-1.797.170,80	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	300.765,05	321.800	0,00	-1.475.370,80	-1.797.170,80	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.127 Rettungsdienst

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.000,00	0	0,00	39.113,40	39.113,40	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	13.000,00	0	0,00	39.113,40	39.113,40	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000	0,00	0,00	-400.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	417.784,46	782.417	536.117,30	454.421,81	-327.995,19	239.067,12
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	417.784,46	1.182.417	536.117,30	454.421,81	-727.995,19	239.067,12
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-404.784,46	-1.182.417	-536.117,30	-415.308,41	767.108,59	-239.067,12

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 02.127 Rettungsdienst

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0337-0008 Kreiseinheitliche KT Abrechnungs Software	-37.913,40	-22.086,60	-22.086,60	29.256,48	-29.256,48	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	29.256,48	-29.256,48	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37.913,40	22.086,60	22.086,60	0,00	0,00	0,00
I0337-0012 Beatmungsgerät 2021	-11.381,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.381,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0337-0028 Beatmungsgerät	0,00	-13.000,00	0,00	-12.588,25	-411,75	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	13.000,00	0,00	12.588,25	411,75	0,00
I0337-0029 Beatmungsgerät	0,00	-13.000,00	0,00	-12.588,26	-411,74	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	13.000,00	0,00	12.588,26	411,74	0,00
I0337-0037 EKG/Defi für RTW Lembeck	0,00	-35.000,00	0,00	-30.751,53	-4.248,47	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	35.000,00	0,00	30.751,53	4.248,47	0,00
I2004-0003 Neubau Rettungswache Lembeck/Rhade	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	-400.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
I4005-0002 RTW RE DO 3830	-232.209,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	232.209,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4005-0006 RTW DO 3833	-60.281,09	-184.718,91	-184.718,91	-182.024,41	182.024,41	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.281,09	184.718,91	184.718,91	182.024,41	-182.024,41	0,00
I4005-0007 RE DO 3853 KTW	0,00	-85.000,00	0,00	-52.836,00	-32.164,00	-32.164,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	85.000,00	0,00	52.836,00	32.164,00	32.164,00
I4005-0011 RTW Rettungswache im Norden	0,00	-320.000,00	-320.000,00	-62.415,50	62.415,50	-183.233,69
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	320.000,00	320.000,00	62.415,50	-62.415,50	183.233,69
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0337-9001 Anlagevermögen Rettungsdienst - Pauschalansatz	61.581,20	-89.311,79	-9.311,79	-43.540,81	-36.459,19	-23.669,43
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	82.219,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.638,01	89.311,79	9.311,79	43.540,81	36.459,19	23.669,43
Gesamtsumme Auszahlungen	-362.423,31	-1.162.117,30	-536.117,30	-396.744,76	-229.255,24	-239.067,12
Gesamtsumme Einzahlungen	82.219,21	0,00	0,00	29.256,48	-29.256,48	0,00
Gesamtsumme	-280.204,10	-1.162.117,30	-536.117,30	-367.488,28	-258.511,72	-239.067,12

Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenkalkulation Rettungsdienst				
Teilergebnisrechnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR
Erträge	5.775.667,97 €	6.358.300,00 €	5.836.031,39 €	-522.268,61 €
Aufwendungen	5.341.508,92 €	5.968.300,00 €	6.424.283,24 €	455.983,24 €
Ergebnis:	434.159,05 €	390.000,00 €	-588.251,85 €	-978.251,85 €
Nachrichtlich: Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenrechnung				
Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung			-76.849,22 €	
Differenz zwischen kalkulatorischen und bilanziellen Zinsen			-38.300,55 €	
Sonstige Abweichungen zwischen der Gebührenkalkulation und dem haushaltsmäßigen Ergebnis			115.149,78 €	
Saldo der Gebührenkalkulation			-588.251,85 €	

02.127 Rettungsdienst

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 13 Unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden die Aufwendungen aus der Bauunterhaltung der Rettungswachen (Bewirtschaftung StA 68) und die feuerwehrspezifischen Aufwendungen (Bewirtschaftung StA 37) zusammengefasst. Die Ansatzüberschreitung i.H.v. rund 205.000 € ist auf mehrere Sachverhalte zurückzuführen. Für die Notarztvergütung wurden 570.000 € eingeplant. Tatsächlich hat man sich aber auf 615.000 € verständigt. Weiterhin hat der Kreis Recklinghausen als Träger des Rettungsdienstes seinen Hygieneplan überarbeitet. Dieser sieht eine gesonderte Entsorgung von infektiösen Abfällen vor. Eine Hochrechnung im SG Rettungsdienst hat ergeben, dass diese gesonderte Entsorgung im Jahr 2021 ca. 26.000 € und im Jahr 2022 ca. 50.000 € noch nicht in Ansatz gebrachte Kosten verursacht. Es ist allerdings davon auszugehen, dass diese Kosten durch die Kostenträger refinanziert werden. Bei der Beschaffung von med. Kleingeräten, ist aufgrund der Umstellung der GWG-Grenzen auf 800 € eine Mehrbelastung im Sachkonto von rund 27.000 € entstanden. Einsparungen gab es im Bereich der Kraftstoffe und der Wartung, Heizenergie und sonstigem Verbrauchsmaterial in Höhe von insgesamt ca. 35.000 €.
- 16 Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere Aufwendungen für Personalaus- und -fortbildungen, Dienstreisen, Versicherungsbeträgen, Büromaterialien und Kommunikation. Hier wurden 25.200 € eingespart.

02.127 Rettungsdienst

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 26 Zu den Auszahlungen für Erwerb von bewegl. AV gehören Dienst- und Schutzkleidung Festwert, Beschaffung Feuerwehrschräume, Beschaffung Atemschutzausrüstung, Fahrzeuge, Maschinen, sowie BGA. Hier sind Mehrausgaben von rund 80.000 € zu verzeichnen, die jedoch mit Mitteln aus dem Vorjahr (Ermächtigungsübertragung) gedeckt werden konnten.

Produktrechnung

02.128 – Verkehrssicherung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.128 Verkehrssicherung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.070,00	18.100	0,00	18.070,00	-30,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.553,00	98.500	0,00	150.425,37	51.925,37	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	202,16	3.000	0,00	445,99	-2.554,01	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	111.871,60	119.600	0,00	168.941,36	49.341,36	0,00
11	- Personalaufwendungen	260.125,89	231.100	0,00	160.108,28	-70.991,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.395,00	5.200	0,00	5.843,77	643,77	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.173,75	18.300	0,00	18.173,74	-126,26	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.749,23	2.300	0,00	3.893,20	1.593,20	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	287.443,87	256.900	0,00	188.018,99	-68.881,01	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-175.572,27	-137.300	0,00	-19.077,63	118.222,37	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-175.572,27	-137.300	0,00	-19.077,63	118.222,37	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-175.572,27	-137.300	0,00	-19.077,63	118.222,37	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.128 Verkehrssicherung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-175.572,27	-137.300	0,00	-19.077,63	118.222,37	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-175.572,27	-137.300	0,00	-19.077,63	118.222,37	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.128 Verkehrssicherung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

02.128 Verkehrssicherung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Durch eine gesetzliche Änderung können Erlaubnisse und Festsetzungen verkehrsrechtlicher Anordnungen für Großraum- und Schwertransporte nun von der zuständigen Straßenverkehrsbehörde direkt gegenüber dem Antragsteller erfolgen. Die Straßenverkehrsbehörde kann hierzu gegenüber dem Antragsteller Gebühren gemäß Nr. 399 GebOSt erheben.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2022 im StA 32 vakant waren.

Produktrechnung

02.129 – Personenstandswesen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.129 Personenstandswesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	99,05	99,05	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.092,36	97.800	0,00	105.765,50	7.965,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.621,96	0	0,00	1.715,00	1.715,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	94.714,32	97.800	0,00	107.579,55	9.779,55	0,00
11	- Personalaufwendungen	235.098,74	261.000	0,00	279.344,06	18.344,06	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.510,73	29.700	0,00	44.179,91	14.479,91	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.408,52	2.600	0,00	2.557,84	-42,16	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.325,76	13.600	0,00	14.071,81	471,81	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	282.343,75	306.900	0,00	340.153,62	33.253,62	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-187.629,43	-209.100	0,00	-232.574,07	-23.474,07	0,00
19	+ Finanzerträge	25,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	25,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-187.604,43	-209.100	0,00	-232.574,07	-23.474,07	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-187.604,43	-209.100	0,00	-232.574,07	-23.474,07	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.129 Personenstandswesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-187.604,43	-209.100	0,00	-232.574,07	-23.474,07	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-187.604,43	-209.100	0,00	-232.574,07	-23.474,07	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.129 Personenstandswesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.150,98	0	0,00	5.944,05	5.944,05	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	13.150,98	0	0,00	5.944,05	5.944,05	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.150,98	0	0,00	-5.944,05	-5.944,05	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 02.129 Personenstandswesen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0332-0003 Traukalender	-11.340,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.340,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0332-9004 Pauschalansatz Standesamt	0,00	0,00	0,00	-5.944,05	5.944,05	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	5.944,05	-5.944,05	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-11.340,70	0,00	0,00	-5.944,05	5.944,05	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-11.340,70	0,00	0,00	-5.944,05	5.944,05	0,00

02.129 Personenstandswesen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Im Standesamt konnte alle Stellen besetzt werden. Ab Juli 2022 wurde zusätzlich eine Z-Stelle eingerichtet und besetzt.
- 13 Die Aufwendungen für die ehrenamtlichen Standesbeamten wurden in den Ansätzen des Haushaltsjahres 2022 nicht berücksichtigt.

02.129 Personenstandswesen

Teilfinanzrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 26 Hier handelt es sich um ungeplante Kosten für die Anschaffung von sceyeX gov Dokumentenscanner sowie der zugehörigen Lizenz zum Betrieb. Die Scanner dienen dem Anlegen von Dokumenten in einer E-Akte in Autista.

Produktrechnung

03 – Schulträgeraufgaben

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.319.225,97	6.131.295	0,00	5.291.545,14	-839.749,86	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	215.240,38	197.440	0,00	203.717,53	6.277,53	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	456.990,06	551.000	0,00	717.442,47	166.442,47	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.756,48	78.400	0,00	142.216,79	63.816,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.727,55	5.300	0,00	58.287,82	52.987,82	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	202.699,94	9.300	0,00	164.751,35	155.451,35	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.478.640,38	6.972.735	0,00	6.577.961,10	-394.773,90	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.833.020,09	2.203.200	0,00	1.911.426,39	-291.773,61	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.544.787,45	14.234.890	0,00	13.615.970,96	-618.919,04	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.219.211,95	2.935.400	0,00	3.072.207,39	136.807,39	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.031.240,78	493.000	0,00	725.342,83	232.342,83	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	715.661,43	1.004.600	0,00	988.101,07	-16.498,93	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.343.921,70	20.871.090	0,00	20.313.048,64	-558.041,36	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-11.865.281,32	-13.898.355	0,00	-13.735.087,54	163.267,46	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.064,77	0	0,00	13,30	13,30	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-1.064,77	0	0,00	-13,30	-13,30	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-11.866.346,09	-13.898.355	0,00	-13.735.100,84	163.254,16	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.866.346,09	-13.898.355	0,00	-13.735.100,84	163.254,16	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-11.866.346,09	-13.898.355	0,00	-13.735.100,84	163.254,16	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-11.866.346,09	-13.898.355	0,00	-13.735.100,84	163.254,16	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.498.403,32	562.800	0,00	1.327.622,73	764.822,73	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-322,47	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	3.498.080,85	562.800	0,00	1.327.622,73	764.822,73	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.654.579,69	1.609.232	779.232,32	1.548.464,19	-60.767,81	271.635,71
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	804.844,13	1.666.426	938.626,13	1.061.951,64	-604.474,36	63.533,18
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	1.639,90	1.639,90	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	4.459.423,82	3.275.658	1.717.858,45	2.612.055,73	-663.602,27	335.168,89
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-961.342,97	-2.712.858	-1.717.858,45	-1.284.433,00	1.428.425,00	-335.168,89

Produktrechnung

03.210– Zentrale schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.210 Zentrale Schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	483.619,47	31.900	0,00	179.832,20	147.932,20	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.829,55	20.000	0,00	8.513,25	-11.486,75	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14,88	0	0,00	-216,41	-216,41	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.721,64	5.300	0,00	2.517,25	-2.782,75	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.935,95	0	0,00	4.908,91	4.908,91	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	520.121,49	57.200	0,00	195.555,20	138.355,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	99.980,35	119.100	0,00	136.058,72	16.958,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	381.894,84	437.300	0,00	164.414,65	-272.885,35	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.399,32	3.500	0,00	3.399,32	-100,68	0,00
15	- Transferaufwendungen	467.943,56	359.000	0,00	622.561,53	263.561,53	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.105,06	3.000	0,00	2.663,01	-336,99	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	955.323,13	921.900	0,00	929.097,23	7.197,23	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-435.201,64	-864.700	0,00	-733.542,03	131.157,97	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-435.201,64	-864.700	0,00	-733.542,03	131.157,97	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-435.201,64	-864.700	0,00	-733.542,03	131.157,97	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.210 Zentrale Schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-435.201,64	-864.700	0,00	-733.542,03	131.157,97	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-435.201,64	-864.700	0,00	-733.542,03	131.157,97	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 03.210 Zentrale Schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	297.900	0,00	0,00	-297.900,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	297.900	0,00	0,00	-297.900,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	297.900	0,00	0,00	-297.900,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.210 Zentrale Schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-0043 Schulinfrastruktur - Digitalpakt - Zuweisung	0,00	-234.260,00	0,00	0,00	-234.260,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	-234.260,00	0,00	0,00	-234.260,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	-234.260,00	0,00	0,00	-234.260,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-234.260,00	0,00	0,00	-234.260,00	0,00

03.210 Zentrale Schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

4 Die Einnahmen bei den Eintrittsgeldern sind im Gegensatz zum Vorjahr deutlich gestiegen, aber immer noch niedriger als vor der Pandemie. Die Höhe der Einnahme ist auch von den gebuchten Veranstaltungen abhängig und kann daher nicht direkt beeinflusst werden.

13 Die Ausgaben im Bereich der Digitalisierung sind deutlich geringer als in den Vorjahren, da die Förderprogramme bereits in den Vorjahren abgewickelt wurden. Schulspezifische Anschaffungen wurden unter den entsprechenden Kostenträgern gebucht.

Die Aufwendungen für das Schulschwimmen wurden tlw. auf einem Sachkonto gebucht, welches nicht von 40 bebucht werden kann. Insgesamt betragen die Ausgaben hier ca. 31.300 €.

Die Aufwendungen für den Schulentwicklungsplan sind geringer als veranschlagt, da der Ansatz nicht an die Vergabe angepasst wurde und einige Zahlungen auch erst in 2023 anfielen.

15 Die Transferaufwendungen sind aufgrund der Abwicklung des Förderprogramms "Ankommen und Aufholen nach Corona" erheblich höher als geplant, da aus dem Förderprogramm Zahlungen an die Ersatzschulträger zu leisten waren. Darüber hinaus musste für die zu erwartende Rückzahlung von Fördermitteln aus dem Programm eine Rückstellung in Höhe von 135.000 € gebildet werden.

03.210 Zentrale Schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

18 Der Ansatz war für die Zuweisungen für Maßnahmen aus dem Digitalpakt vorgesehen. Die Zuwendungen wurden aber bei den entsprechenden Kostenträgern, je nach Schulform, verbucht, und nicht bei dem allgemeinen Kostenträger. Daher erfolgte hier keine Verbuchung der Einnahme.

Produktrechnung

03.211– Grundschulen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.211 Grundschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.908.952,15	3.680.510	0,00	3.226.242,70	-454.267,30	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	57.827,71	197.440	0,00	168.133,78	-29.306,22	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	443.989,21	508.500	0,00	706.645,22	198.145,22	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.460,89	2.700	0,00	43.823,75	41.123,75	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.304,33	0	0,00	14.550,57	14.550,57	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	72.681,83	5.500	0,00	90.180,60	84.680,60	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.585.216,12	4.394.650	0,00	4.249.576,62	-145.073,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	633.918,41	876.000	0,00	649.443,78	-226.556,22	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.812.666,35	6.258.840	0,00	7.258.853,71	1.000.013,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.337.155,01	1.149.400	0,00	1.213.809,46	64.409,46	0,00
15	- Transferaufwendungen	466.471,63	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	291.661,78	348.900	0,00	441.204,35	92.304,35	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.541.873,18	8.633.140	0,00	9.563.311,30	930.171,30	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-4.956.657,06	-4.238.490	0,00	-5.313.734,68	-1.075.244,68	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.064,77	0	0,00	13,30	13,30	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-1.064,77	0	0,00	-13,30	-13,30	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-4.957.721,83	-4.238.490	0,00	-5.313.747,98	-1.075.257,98	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.957.721,83	-4.238.490	0,00	-5.313.747,98	-1.075.257,98	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.211 Grundschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.957.721,83	-4.238.490	0,00	-5.313.747,98	-1.075.257,98	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.957.721,83	-4.238.490	0,00	-5.313.747,98	-1.075.257,98	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 03.211 Grundschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.896.359,18	264.900	0,00	977.546,16	712.646,16	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-322,47	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	2.896.036,71	264.900	0,00	977.546,16	712.646,16	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.609.188,73	1.459.232	779.232,32	1.499.642,44	40.410,44	257.635,71
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	315.115,10	795.334	304.334,41	674.754,86	-120.579,14	59.122,01
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	1.639,90	1.639,90	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	3.924.303,83	2.254.567	1.083.566,73	2.176.037,20	-78.529,80	316.757,72
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-1.028.267,12	-1.989.667	-1.083.566,73	-1.198.491,04	791.175,96	-316.757,72

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.211 Grundschulen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-0036 KvG Schule - Ersatzbesch Kletterkombi-Spielgerät	-25.328,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.328,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2002-0037 Schulinfrastruktur - Digitalpakt - Grundschulen	-214.506,90	-428.223,38	-216.614,45	-467.336,24	255.727,31	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	46.932,10	-46.932,10	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	214.506,90	428.223,38	216.614,45	514.268,34	-302.659,41	0,00
I2002-0044 Spielgerät Wittenbrinkschule "Niederammergau"	-25.019,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.019,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2002-0045 Personalkosten InfraDOR Urbanusschule	-10.283,26	0,00	0,00	-8.669,84	8.669,84	-1.233,83
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.283,26	0,00	0,00	8.669,84	-8.669,84	1.233,83
I2002-0046 Personalkosten InfraDOR Grüne Schule	-184.453,42	0,00	0,00	-75.147,21	75.147,21	-13.072,82
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	184.453,42	0,00	0,00	75.147,21	-75.147,21	13.072,82
I2002-0048 Personalkosten InfraDOR Wilh.-Lembruch-Schule	-328,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	328,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2002-0049 Personalkosten InfraDOR Umbau GSS für Agathaschule	-6.370,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.370,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2002-0051 Erstellung einer Parkplatzanlage an der Agathaschu	0,00	-30.000,00	0,00	-16.163,30	-13.836,70	-13.836,70
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	16.163,30	13.836,70	13.836,70
I2002-0052 Neugestaltung des Schulhofs der Albert-Schweitzer-	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	-90.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	90.000,00
I2002-0053 Grundschule Deuten	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	-140.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00
I2002-0054 Umbau Außenanlagen der Grünen Schule	0,00	-9.250,00	0,00	0,00	-9.250,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	9.250,00	0,00	0,00	9.250,00	0,00
I2002-0058 Urbanusschule Rhade - Kletterkombination	0,00	-12.000,00	-12.000,00	-2.023,48	2.023,48	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.000,00	12.000,00	2.023,48	-2.023,48	0,00
I9001-0014 WMM - D3 - Spielfl. und Bewegungsprogramm	-13.595,92	-25.440,46	-50.340,46	-138.394,14	163.294,14	-2.659,45
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	264.900,00	0,00	27.936,97	236.963,03	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.595,92	290.340,46	50.340,46	166.331,11	73.668,89	2.659,45
I9002-0001 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Grundschulen	-5.340,14	-86.569,96	-86.569,96	-2.980,81	2.980,81	-59.122,01
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.340,14	86.569,96	86.569,96	2.980,81	-2.980,81	59.122,01
I9002-0002 GS 2020: Sanierung Urbanusschule	-62.385,85	-446,25	-446,25	-8.306,24	8.306,24	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.385,85	446,25	446,25	8.306,24	-8.306,24	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.211 Grundschulen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
I9002-0005 GS 2020: Sanierung Grüne Schule	-697.223,64	-33.566,45	-33.566,45	-228.018,33	228.018,33	-10.391,66
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	697.223,64	33.566,45	33.566,45	228.018,33	-228.018,33	10.391,66
I9003-0001 KInvFG: Sanierung Urbanusschule	75.244,16	-81.060,24	-81.060,24	-14.436,07	14.436,07	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	131.345,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.101,24	81.060,24	81.060,24	12.921,22	-12.921,22	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	1.514,85	-1.514,85	0,00
I9003-0002 KInvFG: Sanierung Grüne Schule - Kap. I	446.878,33	-520.807,51	-520.807,51	-385.586,20	385.586,20	-94.389,90
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.167.100,00	0,00	0,00	445.158,72	-445.158,72	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.720.221,67	520.807,51	520.807,51	830.744,92	-830.744,92	94.389,90
I9003-0007 KInvFG: Sanierung Grüne Schule - Kap. II	-20.885,03	-62.393,04	-62.393,04	8.014,10	-8.014,10	-28.754,45
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	236.400,00	0,00	0,00	52.500,00	-52.500,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	257.285,03	62.393,04	62.393,04	44.485,90	-44.485,90	28.754,45
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-9001 Anlagevermögen Grundschulen - Pauschalansatz	-8.718,76	-41.150,00	-1.150,00	-4.494,05	-35.505,95	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.718,76	41.150,00	1.150,00	4.494,05	35.505,95	0,00
I2002-9002 Anlagevermögen EDV Grundschulen - Pauschalansatz	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
I2002-9003 Anlageverm. ZGM Grundsch. ab 2009 - Pauschalansatz	-1.999,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.999,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
I2002-9019 Anlagevermögen StA66 Grundschulen - Pauschalansatz	-14.414,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.296,90
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.414,95	0,00	0,00	0,00	0,00	3.296,90
I2002-9020 Spielgeräte an Schulen - Pauschalansatz	0,00	-50.000,00	0,00	-10.704,05	-39.295,95	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	10.704,05	39.295,95	0,00
I2002-9023 AV ZGM OGS Grundschulen - Pauschalansatz	0,00	0,00	0,00	-7.555,31	7.555,31	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	7.555,31	-7.555,31	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.303.577,04	-1.855.807,29	-1.064.948,36	-1.934.328,96	1.143.470,03	-316.757,72
Gesamtsumme Einzahlungen	2.534.845,40	264.900,00	0,00	572.527,79	-307.627,79	0,00
Gesamtsumme	-768.731,64	-1.590.907,29	-1.064.948,36	-1.361.801,17	835.842,24	-316.757,72

03.211 Grundschulen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Es handelt sich um Fördermittel aus dem Digitalpakt sowie aus dem Sonderprogramm "CoronaVorsorge 2022" zur Anschaffung von CO2-Meldern in Schulen und Kitas. Darüber hinaus wurden die Mittel aus dem Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" vereinnahmt.

Der Anstieg der Einnahmen und Ausgaben im OGS-Bereich beruht auf gestiegenen Anmeldezahlen, vor allem im Bereich der Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf, sowie auf der jährlichen 3 %igen Erhöhung der OGS-Zuschüsse. Darüber hinaus gab es durch das im Rahmen von Corona eingerichtete Helferprogramm zusätzliche Mittel zur Personalfinanzierung.

- 3 Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um die Zuweisungen des Landes (Schuldendiensthilfe) im Rahmen des Bundesprogrammes Gute Schule 2020.

- 4 Die Höhe der Elternbeiträge ist höher als geplant. Die Gründe hierfür sind gestiegene Anmeldezahlen bei der OGS sowie die Realisierung älterer Rückstände.

- 5 Hier wurden die Einnahmen aus Nutzungsentgelten für Sporthallen, Räume und Photovoltaikanlagen auf Sporthallen aus Betriebskostenabrechnungen und auch die Erstattung aus Strom/Hzg. Abrechnungen der Versorger gebucht. Der Ansatz wird im folgenden Haushaltsjahr angepasst.

- 7 Die anderen sonstigen Erträge resultieren aus den Schulbudgetabrechnungen in den städtischen Haushalt im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 und waren in der Ansatz-kalkulation nicht berücksichtigt. I.d.R. handelt es sich hierbei um durchlaufende Posten denen in selber Höhe Aufwendungen gegenüberstehen (Abwicklung von Klassenfahrten etc. pp.).

- 13 Die Ansätze der Bauunterhaltung inkl. Wartungen (52010001 bis 52010121) werden linear hochgerechnet und decken sich gegenseitig in allen Kostenträgern. So kann es hier jeweils zu Unter-/ bzw. Überschreitungen kommen. Insgesamt wird die Summe der Ansätze der v.g. Sachkonten im Ergebnis unterschritten.

Bei den größeren Instandsetzungsmaßnahmen schlagen insbesondere die Aufstellung der mobilen Raumelemente (Containeranlagen) bei den Grundschulen zu Buche (Augustaschule ca. 222.000 €). Darüber hinaus wurde die Beleuchtung sowie die Brüstung an der Empore in der Sporthalle der Wittenbrinkschule erneuert (ca. 95.000 €) sowie die Bodenbeläge an der Pestalozzischule (ca. 24.700 €).

Für Grünarbeiten an der Außenanlage der Pestalozzieschule wurde eine Rückstellung gebildet (ca. 75.000 €). Darüber hinaus wurden kleinere Unterhaltungsmaßnahmen an den Grundschulen zum Schutz der Kinder durchgeführt.

Die Energiekosten sind erheblich höher als geplant; Grund sind die durch den Ukraine-Krieg verursachten Kostensteigerungen. Auch bei den Hygieneartikeln gab es aufgrund des Krieges erhebliche Kostensteigerungen.

Die Kosten für die Reinigung liegen aufgrund der Tarifierhöhung von 3,5 % und der Erhöhung des Mindestlohns in Höhe von 12,5 % über dem Ansatz.

Aufgrund der Ausstattung der mobilen Raumelemente an den Grundschulen sowie der Änderung von Zügigkeiten mussten mehr Schulmöbel angeschafft werden. Daher sind die Ausgaben beim Festwert Schulmöbel höher als kalkuliert.

Die Ausgaben für die GWGs sind aufgrund der erforderlichen Rückstellung für die Anschaffung der CO2-Melder für Schulen und Kitas wesentlich höher als geplant. Hier gibt es jedoch eine korrespondierende Einnahmeposition.

Die Honorarzahleungen sind wesentlich höher als in den Vorjahren. Dies resultiert aus der großen Anzahl an Veranstaltungen, die im Rahmen des Aktionsprogramms "Ankommen und Aufholen nach Corona" durchgeführt werden konnten. Den Ausgaben stehen entsprechende Einnahmen gegenüber.

Die Ausgaben für die Versicherungen werden jährlich angepasst. Aufgrund hoher Schadenssummen steigen die Beiträge.

Die gestiegenen Aufwendungen für Abschreibungen resultieren aus dem Ausbau der Digitalen Infrastruktur in den Grundschulen.

Die Ausgaben für die Über-Mittag-Betreuung / OGS liegen über den Ansätzen. Dies resultiert daraus, dass die Zuweisungen für die OGS-Träger trotz des Lockdowns in unveränderter Höhe gezahlt wurden. Außerdem hat sich die Anzahl der angemeldeten Kinder und somit die Grundlage für die Berechnung der Zuwendungen an die OGS-Träger erhöht, was wiederum zu höheren Ausgaben, aber auch gestiegenen Einnahmen führte. Zusätzlich wurden über das Sachkonto entgangene Elternbeiträge an Träger der Übermittagbetreuung erstattet.

03.211 Grundschulen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Hier wurden folgende Zuweisungen verbucht:

- Schulinfrastruktur Digitalpakt: 451.950,00 €
- 18 - KInvFG Sanierung Grüne Schule Kap. I: 445.160,00 €
- KInvFG Sanierung Grüne Schule Kap. II: 52.500,00 €
- WMM - D3 - Spielflächen- und Bewegungsprogramm 27.900 €

- 25 Hier wurden die Restarbeiten bzw. die Abrechnung bereits erbrachter Leistungen für die Sanierung der Grünen Schule verbucht.

Aufgrund von fehlenden Kapazitäten und Umschichtungen wurde der Ansatz für Tiefbaumaßnahmen nur marginal in Anspruch genommen.

- 26 Hier wurden die Ausgaben für die Beschaffung der Digitale Infrastruktur bei den Grundschulen verbucht.

Produktrechnung

03.212– Hauptschule

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.212 Hauptschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.653,38	44.700	0,00	67.218,47	22.518,47	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	5.849,91	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144,00	0	0,00	216,00	216,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.979,46	5.800	0,00	0,00	-5.800,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	919,24	0	0,00	1.714,73	1.714,73	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	784,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	101.330,49	50.500	0,00	69.149,20	18.649,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	119.882,16	147.200	0,00	103.146,54	-44.053,46	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	380.852,46	847.300	0,00	416.863,13	-430.436,87	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	109.795,34	104.900	0,00	104.831,46	-68,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.682,40	100.900	0,00	33.049,06	-67.850,94	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	647.212,36	1.200.300	0,00	657.890,19	-542.409,81	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-545.881,87	-1.149.800	0,00	-588.740,99	561.059,01	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-545.881,87	-1.149.800	0,00	-588.740,99	561.059,01	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-545.881,87	-1.149.800	0,00	-588.740,99	561.059,01	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.212 Hauptschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-545.881,87	-1.149.800	0,00	-588.740,99	561.059,01	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-545.881,87	-1.149.800	0,00	-588.740,99	561.059,01	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 03.212 Hauptschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.200,30	1.000	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	5.200,30	1.000	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.200,30	-1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00

03.212 Hauptschulen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Hier wurden in erster Linie Mittel aus dem Aktionsprogramm "Ankommen und Aufholen nach Corona" gebucht.
- 11 Die Abweichung bei der Rückstellungen für die Pensions- und Beihilferückstellungen ergeben sich aufgrund der Gewährung von Altersteilzeit. Dadurch werden die Rückstellungen in deutlich geringerer Höhe gebildet.
- 13 Fast alle Ergebnisse sind geringer als der Ansatz. Ursache ist das Auslaufen der Schulen in 2023. Dadurch bedingt sind die Schülerzahlen bereits in 2022 deutlich niedriger als in den Vorjahren, wodurch die Ausgaben für Reinigungen, Verbrauchsmaterialien und Energiekosten geringer sind.
- Bei den Instandsetzungsmaßnahmen wurde die Unterbringung der Hauptschulen im Hauptschulzentrum mit knapp 72.000 € verbucht.
- Aufgrund der abnehmenden Schülerzahlen hat es bei den Schülerfahrtkosten Einsparungen von über 75% gegeben.

03.212 Hauptschulen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

26 Aufgrund des Auslaufens der Schulen in 2023 wurde kein bewegliches AV mehr angeschafft.

Produktrechnung

03.215– Realschulen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.215 Realschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.062,70	123.800	0,00	136.846,94	13.046,94	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29,16	300	0,00	10,00	-290,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.845,30	0	0,00	403,35	403,35	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	4.284,40	4.284,40	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	151.937,16	124.100	0,00	141.544,69	17.444,69	0,00
11	- Personalaufwendungen	68.684,62	71.000	0,00	52.925,93	-18.074,07	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.193,77	608.600	0,00	30.261,97	-578.338,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	346.616,59	338.000	0,00	337.975,90	-24,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.899,74	8.200	0,00	24.327,34	16.127,34	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	504.394,72	1.025.800	0,00	445.491,14	-580.308,86	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-352.457,56	-901.700	0,00	-303.946,45	597.753,55	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-352.457,56	-901.700	0,00	-303.946,45	597.753,55	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-352.457,56	-901.700	0,00	-303.946,45	597.753,55	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.215 Realschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-352.457,56	-901.700	0,00	-303.946,45	597.753,55	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-352.457,56	-901.700	0,00	-303.946,45	597.753,55	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 03.215 Realschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

03.215 Realschulen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

2 Hier wurden in erster Linie Mittel aus dem Programm "Aufholen nach Corona" gebucht.

13 Die Ausgaben für die Bauunterhaltung, Instandsetzungsmaßnahmen sowie Energie- und Bewirtschaftungskosten wurden bei der Neuen Schule Dorsten gebucht.

Aufgrund der abnehmenden Schülerzahlen hat es bei den Schülerfahrtkosten Einsparungen von fast 2/3 gegeben.

Produktrechnung

03.216– Sekundarschulen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.216 Sekundarschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.775,40	53.200	0,00	158.139,23	104.939,23	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	33.669,17	0	0,00	6.590,22	6.590,22	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.592,36	0	0,00	6.857,70	6.857,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.991,24	0	0,00	1.168,93	1.168,93	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.204,48	0	0,00	7.237,32	7.237,32	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	211.232,65	53.200	0,00	179.993,40	126.793,40	0,00
11	- Personalaufwendungen	58.502,67	80.600	0,00	157.352,37	76.752,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.070.076,15	241.600	0,00	1.381.460,28	1.139.860,28	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	77.743,78	76.300	0,00	83.964,49	7.664,49	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.920,73	14.000	0,00	12.099,54	-1.900,46	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.057,65	111.800	0,00	118.217,32	6.417,32	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.272.300,98	524.300	0,00	1.753.094,00	1.228.794,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.061.068,33	-471.100	0,00	-1.573.100,60	-1.102.000,60	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.061.068,33	-471.100	0,00	-1.573.100,60	-1.102.000,60	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.061.068,33	-471.100	0,00	-1.573.100,60	-1.102.000,60	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.216 Sekundarschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.061.068,33	-471.100	0,00	-1.573.100,60	-1.102.000,60	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.061.068,33	-471.100	0,00	-1.573.100,60	-1.102.000,60	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 03.216 Sekundarschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.205,29	0	0,00	3.672,68	3.672,68	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	26.205,29	0	0,00	3.672,68	3.672,68	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.153,13	100.000	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	96.525,93	195.980	80.979,60	50.792,90	-145.187,10	2.514,66
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	104.679,06	295.980	80.979,60	50.792,90	-245.187,10	2.514,66
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-78.473,77	-295.980	-80.979,60	-47.120,22	248.859,78	-2.514,66

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.216 Sekundarschule

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0468-0023 Neubau Juliussthalles	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I2002-0039 Schulinfrastruktur - Digitalpakt - Sekundarschule	0,00	-54.722,27	-54.722,27	-22.576,69	22.576,69	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	54.722,27	54.722,27	22.576,69	-22.576,69	0,00
I9002-0012 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Sekundarschule	-23.742,67	-26.257,33	-26.257,33	-23.742,67	23.742,67	-2.514,66
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.742,67	26.257,33	26.257,33	23.742,67	-23.742,67	2.514,66
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-9000 Anlagevermögen Einr Sekundarschule -Pauschalansatz	-31.015,89	-115.000,00	0,00	-4.473,54	-110.526,46	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.015,89	115.000,00	0,00	4.473,54	110.526,46	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-54.758,56	-295.979,60	-80.979,60	-50.792,90	-164.207,10	-2.514,66
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-54.758,56	-295.979,60	-80.979,60	-50.792,90	-164.207,10	-2.514,66

03.216 Sekundarschule Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Gebucht wurden die Zuweisungen aus dem Programm "Aufholen nach Corona".

Die Einnahmen bei den Zuweisungen für die Ganztagsbetreuung liegen aufgrund der gestiegenen Anmeldezahlen weit über den kalkulierten Zuweisungen.

- 11 Aufgrund des Personaleinsatzes im Sekretariat sind die Personalausgaben erheblich höher als geplant.

- 13 Die Ausstattung der Neuen Schule ist zu einem großen Teil in den Vorjahren erfolgt. Daher sind die Ausgaben für die GWGs geringer als geplant.

Die Ansätze bzgl. der Bauunterhaltung sind in 2020 noch bei dem KTR 03.251 - Realschule erfasst gewesen. Die Ausgaben hingegen wurden bei der Sekundarschule gebucht. Ebenso verhält es sich mit den Energie- und Reinigungskosten.

Die Ausgaben bei den größeren Instandsetzungsmaßnahmen liegen aufgrund der Miete für die Containeranlage (ca. 203.000 €) und der Instandsetzung der Brandschutztüren (ca. 41.000 €) erheblich über dem Ansatz.

Die Energiekosten sind erheblich höher als geplant; Grund sind die durch den Ukraine-Krieg verursachten Kostensteigerungen. Auch bei den Hygieneartikeln gab es aufgrund des Krieges erhebliche Kostensteigerungen.

Die Kosten für die Reinigung liegen aufgrund der Tarifierhöhung von 3,5 % und der Erhöhung des Mindestlohns in Höhe von 12,5 % über dem Ansatz.

Die Ausgaben für die Über-Mittag-Betreuung / OGS liegen deutlich über den Ansätzen. Dies resultiert daraus, dass sich die Anzahl der angemeldeten Kinder und somit die Grundlage für die Berechnung der Zuwendungen an die OGS-Träger erhöht hat, was wiederum zu höheren Ausgaben, aber auch gestiegenen Einnahmen führte (s. Ziffer 2).

Die Konten "Unterhaltung bauliche Anlagen" (52010001 und 52010100) werden linear hochgerechnet. Diese Konten decken sich gegenseitig mit allen Konten des StA 40. Insgesamt ist jedoch festzuhalten, dass alle diese Ansätze in Summe nicht überschritten, sondern unterschritten werden. Eine einzelne Betrachtung nur dieser Konten ist nicht möglich.

03.216 Sekundarschule

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 26 Der Ansatz für die Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen wurde nicht ausgeschöpft, da die digitale Infrastruktur zu einem erheblichen Teil in den Vorjahren errichtet wurde.

Produktrechnung

03.217– Gymnasium

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.217 Gymnasiuim

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	607.728,06	994.985	0,00	621.427,57	-373.557,43	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	10.808,23	0	0,00	15.346,62	15.346,62	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48,00	0	0,00	172,00	172,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.581,72	2.400	0,00	4.090,16	1.690,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.251,29	0	0,00	4.801,94	4.801,94	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.088,51	2.500	0,00	10.637,46	8.137,46	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	635.505,81	999.885	0,00	656.475,75	-343.409,25	0,00
11	- Personalaufwendungen	257.448,58	310.000	0,00	209.286,11	-100.713,89	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	890.958,48	2.484.450	0,00	1.245.584,85	-1.238.865,15	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	422.166,24	412.700	0,00	424.709,95	12.009,95	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.920,73	14.000	0,00	12.099,54	-1.900,46	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.967,63	177.700	0,00	135.190,09	-42.509,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.715.461,66	3.398.850	0,00	2.026.870,54	-1.371.979,46	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.079.955,85	-2.398.965	0,00	-1.370.394,79	1.028.570,21	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.079.955,85	-2.398.965	0,00	-1.370.394,79	1.028.570,21	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.079.955,85	-2.398.965	0,00	-1.370.394,79	1.028.570,21	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.217 Gymnasiuim

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.079.955,85	-2.398.965	0,00	-1.370.394,79	1.028.570,21	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.079.955,85	-2.398.965	0,00	-1.370.394,79	1.028.570,21	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 03.217 Gymnasium

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	134.823,29	0	0,00	131.447,33	131.447,33	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	134.823,29	0	0,00	131.447,33	131.447,33	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	110.433,03	285.756	236.255,56	130.165,69	-155.590,31	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	110.433,03	285.756	236.255,56	130.165,69	-155.590,31	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	24.390,26	-285.756	-236.255,56	1.281,64	287.037,64	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.217 Gymnasiuim

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-0040 Schulinfrastruktur - Digitalpakt - Gym. Petrinum	-97.489,21	-236.255,56	-236.255,56	-130.165,69	130.165,69	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	97.489,21	236.255,56	236.255,56	130.165,69	-130.165,69	0,00
I9002-0011 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Gym. Petrinum	-1.753,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.753,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-9010 Anlagevermögen Gymnasium - Pauschalansatz	-6.883,14	-14.500,00	0,00	0,00	-14.500,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.883,14	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00
I2002-9011 Hard- und Software Gymnasium - Pauschalansatz	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
I2002-9021 Anlagevermögen ZGM Gymnasium - Pauschalansatz	-3.668,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.668,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-109.794,17	-255.755,56	-236.255,56	-130.165,69	110.665,69	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-109.794,17	-255.755,56	-236.255,56	-130.165,69	110.665,69	0,00

03.217 Gymnasium

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Hier wurden in erster Linie die Mittel aus dem Programm "Aufholen nach Corona" sowie der Belastungsausgleich G 9 gebucht.
- 3 Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um die Zuweisungen des Landes (Schuldendiensthilfe) im Rahmen des Bundesprogrammes Gute Schule 2020.
- 13 Bei den größeren Instandsetzungsmaßnahmen handelt es sich um die baulichen Maßnahmen zur Herstellung der Räumlichkeiten für die Einführung des Gemeinsamen Lernens (ca. 47.000 €) sowie die Umstellung der Schließanlage (ca. 5.700 €).

Die Ausgaben bei den Wegstreckenentschädigungen bzw. Fahrtkosten sind geringer als geplant. Der Betrag ist von der Anzahl der berechtigten SchülerInnen sowie von der Menge der gestellten Anträge abhängig und kann nicht beeinflusst werden.

Die Konten "Unterhaltung bauliche Anlagen" (52010001 und 52010100) werden linear hochgerechnet. Diese Konten decken sich gegenseitig mit allen Konten des StA 40. Insgesamt ist jedoch festzuhalten, dass alle diese Ansätze in Summe nicht überschritten, sondern unterschritten werden. Eine einzelne Betrachtung nur dieser Konten ist nicht möglich.

Die Kosten für die Gebäudeversicherung sind aufgrund der vielen bzw. hohen Schäden in der Vergangenheit deutlich und dauerhaft gestiegen.

Die Energiekosten sind erheblich höher als geplant; Grund sind die durch den Ukraine-Krieg verursachten Kostensteigerungen. Auch bei den Hygieneartikeln gab es aufgrund des Krieges erhebliche Kostensteigerungen.

Die Honorarzahllungen sind wesentlich höher als in den Vorjahren. Dies resultiert aus den Veranstaltungen, die im Rahmen des Aktionsprogramms "Ankommen und Aufholen nach Corona" durchgeführt werden konnten. Den Ausgaben stehen entsprechende Einnahmen gegenüber.

03.217 Gymnasium

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 18 Hier handelt es sich in erster Linie um die Verbuchung der Mittelabrufe aus dem DigitalPakt.
- 26 Hier wurden die im Rahmen der digitalen Infrastruktur geleisteten Ausgaben gebucht.

Produktrechnung

03.218– Gesamtschule

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.218 Gesamtschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	607.352,86	430.200	0,00	567.317,33	137.117,33	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	62.151,93	0	0,00	12.135,90	12.135,90	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.243,30	22.500	0,00	1.614,00	-20.886,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.302,75	2.000	0,00	11.931,78	9.931,78	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.192,66	0	0,00	9.099,08	9.099,08	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.119,06	1.200	0,00	21.585,83	20.385,83	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	747.362,56	455.900	0,00	623.683,92	167.783,92	0,00
11	- Personalaufwendungen	382.421,86	330.400	0,00	387.005,91	56.605,91	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.606.253,10	1.336.100	0,00	1.527.107,02	191.007,02	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	591.149,09	522.300	0,00	543.731,25	21.431,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	72.984,13	106.000	0,00	78.582,22	-27.417,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.579,72	190.800	0,00	173.466,02	-17.333,98	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.792.387,90	2.485.600	0,00	2.709.892,42	224.292,42	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.045.025,34	-2.029.700	0,00	-2.086.208,50	-56.508,50	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.045.025,34	-2.029.700	0,00	-2.086.208,50	-56.508,50	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.045.025,34	-2.029.700	0,00	-2.086.208,50	-56.508,50	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.218 Gesamtschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.045.025,34	-2.029.700	0,00	-2.086.208,50	-56.508,50	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.045.025,34	-2.029.700	0,00	-2.086.208,50	-56.508,50	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 03.218 Gesamtschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	341.753,33	0	0,00	89.400,14	89.400,14	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	341.753,33	0	0,00	89.400,14	89.400,14	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0,00	38.555,86	-11.444,14	14.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	189.112,57	84.231	47.931,27	48.030,04	-36.200,96	1.896,51
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	189.112,57	134.231	47.931,27	86.585,90	-47.645,10	15.896,51
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	152.640,76	-134.231	-47.931,27	2.814,24	137.045,24	-15.896,51

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.218 Gesamtschule

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-0041 Schulinfrastruktur - Digitalpakt - Gesamt. Wulfen	-166.113,29	-47.931,27	-47.931,27	-10.103,41	10.103,41	-1.896,51
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	166.113,29	47.931,27	47.931,27	10.103,41	-10.103,41	1.896,51
I2002-0055 Bauzustandsanalyse Gesamtschule Wulfen	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-14.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	14.000,00
I2002-0059 Seil-Kletterkombi GS Wulfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	38.555,86	0,00	38.555,86	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	38.555,86	0,00	38.555,86	0,00	0,00
I9002-0010 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Gesamtschule	-8.313,24	0,00	0,00	-15.034,11	15.034,11	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.313,24	0,00	0,00	15.034,11	-15.034,11	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-9012 Anlagevermögen Gesamtschule - Pauschalansatz	-3.776,21	-14.500,00	0,00	0,00	-14.500,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.776,21	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00
I2002-9013 Hard- und Software Gesamtschule - Pauschalansatz	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
I2002-9014 Anlagevermögen ZGM Gesamtschule - Pauschalansatz	-4.088,99	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.088,99	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-182.291,73	-129.987,13	-47.931,27	-63.693,38	-18.362,48	-15.896,51
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	38.555,86	0,00	38.555,86	0,00	0,00
Gesamtsumme	-182.291,73	-91.431,27	-47.931,27	-25.137,52	-18.362,48	-15.896,51

03.218 Gesamtschule

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

2 Hier wird der Ansatz durch die Mittel aus dem Programm "Aufholen nach Corona" überschritten.

3 Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um die Zuweisungen des Landes (Schuldendiensthilfe) im Rahmen des Bundesprogrammes Gute Schule 2020.

4 Die Nutzungsgebühren Bibliothek - Nebenstelle Wulfen bleiben deutlich hinter den kalkulierten Einnahmen zurück.

7 Hier wurden Versicherungsleistungen u.a. aus dem Brandschaden (ca. 14.200 €) verbucht.

13 Die Aufwendungen resultieren aus der Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWG) im Rahmen des digitalen Sofortausstattungsprogramms.

Die Ausgaben bei den Wegstreckenentschädigungen bzw. Fahrtkosten sind geringer als geplant. Der Betrag ist von der Anzahl der berechtigten SchülerInnen sowie von der Menge der gestellten Anträge abhängig und kann nicht beeinflusst werden.

Das Konto "Einzelmaßnahmen größere Instandsetzungen" beinhaltet u. a. die Ertüchtigung von Rauch- und Brandschutztüren (ca. 28.600 €) sowie den Austausch der Brandmelde-zentrale (ca. 11.000 €).

Bei den regulierten Gebäudeschäden wurden verbucht:

- Wasserschaden im Treppenhaus: ca. 14.200 €
- Sturmschaden an Lichtkuppeln: ca. 6.700 €

Die Stromkosten sind erheblich höher als geplant; Grund sind die durch den Ukraine-Krieg verursachten Kostensteigerungen. Die Heizkosten konnten aufgrund einer Optimierung der Pellet-Anlage auf einem konstanten Niveau gehalten werden.

Die Konten "Unterhaltung bauliche Anlagen" (52010001 und 52010100) werden linear hochgerechnet. Diese Konten decken sich gegenseitig mit allen Konten des StA 40. Insgesamt ist jedoch festzuhalten, dass alle diese Ansätze in Summe nicht überschritten, sondern unterschritten werden. Eine einzelne Betrachtung nur dieser Konten ist nicht möglich.

Ausgaben erfolgten insbesondere bei Anschaffungen für die digitale Infrastruktur sowie für Schulmöbel.

16 Andere sonstige Aufwendungen ergeben sich aus der Jahresabrechnung des Schulbudgets.

03.218 Gesamtschule

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

18 Hier handelt es sich in erster Linie um die Verbuchung der Mittelabrufe aus dem DigitalPakt.

25 Aus Mittel des Aktionsprogramms "Aufholen nach Corona" wurde für den Schulhof ein großes Klettergerüst angeschafft. Es gibt entsprechende Einnahmen.

Produktrechnung

03.221– Förderschule

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.221 Förderschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363.081,95	772.000	0,00	334.520,70	-437.479,30	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	44.933,43	0	0,00	1.511,01	1.511,01	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-264,00	0	0,00	282,00	282,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.795,26	65.200	0,00	75.719,81	10.519,81	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.501,85	0	0,00	24.031,97	24.031,97	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	59.885,61	100	0,00	25.916,83	25.816,83	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	525.934,10	837.300	0,00	461.982,32	-375.317,68	0,00
11	- Personalaufwendungen	212.181,44	268.900	0,00	216.207,03	-52.692,97	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.336.892,30	2.020.700	0,00	1.591.425,35	-429.274,65	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	331.186,58	328.300	0,00	359.785,56	31.485,56	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.707,45	63.300	0,00	59.983,88	-3.316,12	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.914.967,77	2.681.200	0,00	2.227.401,82	-453.798,18	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.389.033,67	-1.843.900	0,00	-1.765.419,50	78.480,50	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.389.033,67	-1.843.900	0,00	-1.765.419,50	78.480,50	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.389.033,67	-1.843.900	0,00	-1.765.419,50	78.480,50	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.221 Förderschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.389.033,67	-1.843.900	0,00	-1.765.419,50	78.480,50	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.389.033,67	-1.843.900	0,00	-1.765.419,50	78.480,50	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 03.221 Förderschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	99.262,23	0	0,00	125.556,42	125.556,42	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	99.262,23	0	0,00	125.556,42	125.556,42	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.237,83	0	0,00	10.265,89	10.265,89	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	88.457,20	304.125	269.125,29	158.208,15	-145.916,85	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	125.695,03	304.125	269.125,29	168.474,04	-135.650,96	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.432,80	-304.125	-269.125,29	-42.917,62	261.207,38	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.221 Förderschulen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-0042 Schulinfrastruktur - Digitalpakt - Förderschulen	-78.958,03	-269.105,89	-269.105,89	-134.729,38	134.729,38	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78.958,03	269.105,89	269.105,89	134.729,38	-134.729,38	0,00
I2002-0047 Personalkosten InfraDOR Haldenwangschule	-1.096,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.096,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I9002-0007 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Förderschulen	0,00	0,00	0,00	-4.769,90	4.769,90	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	4.769,90	-4.769,90	0,00
I9003-0004 KInvFG: Haldenwangschule	-7.941,63	0,00	0,00	4.300,00	-4.300,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.200,00	0,00	0,00	4.300,00	-4.300,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.141,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-9015 Anlagevermögen Förderschulen - Pauschalansatz	-9.107,09	-11.019,40	-19,40	-4.893,65	-6.106,35	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.107,09	11.019,40	19,40	4.893,65	6.106,35	0,00
I2002-9016 Hard- und Software Förderschulen - Pauschalansatz	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
I2002-9017 Anlagevermögen ZGM Förderschulen - Pauschalansatz	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-125.302,95	-284.125,29	-269.125,29	-144.392,93	129.392,93	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	28.200,00	0,00	0,00	4.300,00	-4.300,00	0,00
Gesamtsumme	-97.102,95	-284.125,29	-269.125,29	-140.092,93	125.092,93	0,00

03.221 Förderschulen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Hier wird der Ansatz durch die Mittel aus dem Programm "Aufholen nach Corona" nicht erreicht.

Bei den Zuweisungen für spezielle Förderprojekte wurden verbucht:

- Zuweisungen für Maßnahmen aus dem Digitalpakt: ca. 51.000 €
- Zuweisung aus 2. Mittelabruf KInvFG für die Sanierung Haldenwangschule: 7.300,00 €

- 3 Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um die Zuweisungen des Landes (Schuldendiensthilfe) im Rahmen des Bundesprogrammes Gute Schule 2020.

- 6 Es wurden Erstattungen aus dem Helferprogramm in Höhe von ca. 23.300 € verbucht.

- 7 Hier wurden Erstattungen von Versicherungen aufgrund von regulierten Schäden vereinnahmt.

- 13 Die Aufwendungen resultieren aus der Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWG) im Rahmen der Digitalen Ausstattungsoffensive.

Durch die Durchführung von Zaunarbeiten, Grünpflegearbeiten und die Beseitigung von Unfallgefahren wurde der Ansatz bereits überschritten. Darüber hinaus war eine Flächenbefestigung unter einer Notfalltreppe einzurichten.

Im Bereich der Förderschulen ist die Abweichung bei den Grundbesitzabgaben dadurch begründet, dass der Ansatz ursprünglich für drei Schulen (Haldenwangschule, von-Ketteler Schule und Astrid-Lindgren-Schule) geplant war. Nach dem Wegfall der Astrid-Lindgren-Schule wurde der Ansatz nicht reduziert.

Die Energiekosten wurden ebenfalls für drei Standorte veranschlagt und bislang nicht korrigiert. Dennoch liegt das Ergebnis 2022 aufgrund der durch den Ukraine-Krieg bedingten Kostensteigerungen deutlich über dem Ergebnis 2021.

Die Ausgaben für die Über-Mittag-Betreuung / OGS liegen deutlich über den Ansätzen. Dies resultiert daraus, dass sich die Anzahl der angemeldeten Kinder und somit die Grundlage für die Berechnung der Zuwendungen an die OGS-Träger erhöht hat.

Die Reinigungskosten wurden auch für drei Standorte veranschlagt und bislang nicht korrigiert. Dennoch liegt das Ergebnis 2022 aufgrund der prozentualen Lohnsteigerungen deutlich über dem Ergebnis 2021.

Die Fahrtkosten sind aufgrund der erheblichen Kostensteigerungen im Transportwesen, u. a. ausgelöst durch fehlendes Personal und die Preiserhöhung bei den Rohstoffen, überproportional gestiegen.

Die Honorarzahlungen sind höher als veranschlagt. Dies resultiert aus den Veranstaltungen, die im Rahmen des Aktionsprogramms "Ankommen und Aufholen nach Corona" durchgeführt werden konnten. Den Ausgaben stehen entsprechende Einnahmen gegenüber.

Die Konten "Unterhaltung bauliche Anlagen" (52010001 und 52010100) werden linear hochgerechnet. Diese Konten decken sich gegenseitig mit allen Konten des StA 40. Insgesamt ist jedoch festzuhalten, dass alle diese Ansätze in Summe nicht überschritten, sondern unterschritten werden. Eine einzelne Betrachtung nur dieser Konten ist nicht möglich.

Das Konto "Einzelmaßnahmen größere Instandsetzungen" (52010130) werden linear hochgerechnet. Die Ansätze der Einzelmaßnahmen sind in allen Kostenträgern untereinander deckungsfähig. Daher kann es jeweils zu Unter-/Überschreitungen kommen, die aber nicht einzeln ermittelt werden können.

03.221 Förderschulen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- Hier wurden folgende Mittelabrufe verbucht:
- 18 - Zuweisung Digitalpakt Haldenwangschule: ca. 32.800 €,
 - Zuweisung Digitalpakt von-Ketteler Schule: ca. 88.400 €,
 - Zuweisung KInvFG Haldenwangschule 2 .Mittelabruf: 4.300 €
- 26 Der Ansatz wurde aufgrund der im Rahmen des DigitalPaktes erfolgten Anschaffungen überschritten.

Produktrechnung

04 – Kultur und Wissenschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.050.091,66	890.100	0,00	923.294,01	33.194,01	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	415.332,33	888.400	0,00	607.268,02	-281.131,98	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.703,09	700	0,00	699,61	-0,39	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.694,35	7.100	0,00	2.451,59	-4.648,41	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.471.821,43	1.786.300	0,00	1.534.963,23	-251.336,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.649.505,80	1.856.700	0,00	1.781.803,22	-74.896,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.040.121,38	1.612.200	0,00	1.717.362,52	105.162,52	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	423.580,16	420.500	0,00	421.246,23	746,23	0,00
15	- Transferaufwendungen	804.926,00	338.500	0,00	315.240,00	-23.260,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.782,57	80.100	0,00	78.227,45	-1.872,55	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.001.915,91	4.308.000	0,00	4.313.879,42	5.879,42	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.530.094,48	-2.521.700	0,00	-2.778.916,19	-257.216,19	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.530.094,48	-2.521.700	0,00	-2.778.916,19	-257.216,19	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.530.094,48	-2.521.700	0,00	-2.778.916,19	-257.216,19	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.530.094,48	-2.521.700	0,00	-2.778.916,19	-257.216,19	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.530.094,48	-2.521.700	0,00	-2.778.916,19	-257.216,19	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.510,00	2.000	0,00	10.930,61	8.930,61	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	8.510,00	2.000	0,00	10.930,61	8.930,61	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	33.000	0,00	0,00	-33.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	90.293,79	122.600	0,00	108.043,03	-14.556,97	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	90.293,79	155.600	0,00	108.043,03	-47.556,97	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-81.783,79	-153.600	0,00	-97.112,42	56.487,58	0,00

Produktrechnung

04.261 – Kulturmanagement

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.261 Kulturmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.585,86	183.900	0,00	137.005,08	-46.894,92	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.049,38	115.400	0,00	68.567,22	-46.832,78	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.587,45	0	0,00	649,61	649,61	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	893,85	900	0,00	893,88	-6,12	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	123.116,54	300.200	0,00	207.115,79	-93.084,21	0,00
11	- Personalaufwendungen	202.302,63	201.000	0,00	203.466,61	2.466,61	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.993,05	261.900	0,00	206.916,64	-54.983,36	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	88.974,96	89.100	0,00	88.860,81	-239,19	0,00
15	- Transferaufwendungen	730.590,00	332.600	0,00	309.140,00	-23.460,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.303,39	16.300	0,00	16.106,94	-193,06	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.131.164,03	900.900	0,00	824.491,00	-76.409,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.008.047,49	-600.700	0,00	-617.375,21	-16.675,21	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.008.047,49	-600.700	0,00	-617.375,21	-16.675,21	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.008.047,49	-600.700	0,00	-617.375,21	-16.675,21	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.261 Kulturmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.008.047,49	-600.700	0,00	-617.375,21	-16.675,21	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.008.047,49	-600.700	0,00	-617.375,21	-16.675,21	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 04.261 Kulturmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

04.261 Kulturmanagement

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4** Die Eintrittsgelder für Kulturveranstaltungen können vom Ansatz her nur grob kalkuliert werden. Bedingt durch die Corona Pandemie liefen erst Mitte 2022 Veranstaltungen wieder richtig an und das Publikum war zunächst noch zurückhaltend beim Kauf von Tickets. Erst ab September 2022 lief der Verkauf wieder richtig an.
- 13** Die Ausgaben für Kulturveranstaltungen waren in 2022 noch von der Corona Pandemie beeinflusst. Veranstaltungen wurden teilweise nachgeholt. Um das Publikum zurückzugewinnen wurde in die Öffentlichkeitsarbeit investiert über Fördergelder und kleinere Formate zusätzlich angeboten.
- 15** Die Transferaufwendungen sind Zuschüsse und Förderungen an Dritte mit prozentualen Steigerungen.
- 16** Die Mitgliedsbeiträge werden für den Haushalt kalkuliert. Im Laufe des Jahres ergeben sich hier durch vertragliche Verpflichtungen teilweise Erhöhungen, die nicht absehbar sind. Bei den Vorlesungen haben sich ebenfalls Abweichungen ergeben, was im Kulturbereich immer wieder der Fall ist.

04.261 Archiv
Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keine Erläuterungen nötig.

04.261 Archiv
Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keine investiven Anschaffungen vorhanden.

Produktrechnung

04.263 – Musikschule

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.263 Musikschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.863,52	98.100	0,00	174.541,49	76.441,49	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.781,50	305.000	0,00	250.891,28	-54.108,72	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	137,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	509,60	200	0,00	266,40	66,40	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	342.292,02	403.300	0,00	425.699,17	22.399,17	0,00
11	- Personalaufwendungen	335.993,22	425.700	0,00	359.103,21	-66.596,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.325,51	432.400	0,00	310.568,97	-121.831,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	100.159,69	98.500	0,00	98.722,45	222,45	0,00
15	- Transferaufwendungen	28.436,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.960,76	6.200	0,00	7.316,90	1.116,90	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	734.875,18	962.800	0,00	775.711,53	-187.088,47	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-392.583,16	-559.500	0,00	-350.012,36	209.487,64	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-392.583,16	-559.500	0,00	-350.012,36	209.487,64	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-392.583,16	-559.500	0,00	-350.012,36	209.487,64	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.263 Musikschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-392.583,16	-559.500	0,00	-350.012,36	209.487,64	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-392.583,16	-559.500	0,00	-350.012,36	209.487,64	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 04.263 Musikschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.000	0,00	5.582,79	3.582,79	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	2.000	0,00	5.582,79	3.582,79	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	8.000	0,00	6.850,54	-1.149,46	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	8.000	0,00	6.850,54	-1.149,46	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-6.000	0,00	-1.267,75	4.732,25	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 04.263 Musikschule

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0340-9002 Anlagevermögen Musikschule - Pauschalansatz	0,00	-5.000,00	0,00	-1.267,75	-3.732,25	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	5.582,79	-5.582,79	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	6.850,54	-1.850,54	0,00
I0340-9003 Anlageverm. Musikschule Jeki:Musikinst.Pauschalan.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
I0340-9004 Softwarelizenzen Musikschule - Pauschalansatz	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-8.000,00	0,00	-6.850,54	-1.149,46	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	2.000,00	0,00	5.582,79	-3.582,79	0,00
Gesamtsumme	0,00	-6.000,00	0,00	-1.267,75	-4.732,25	0,00

04.263 Musikschule

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Die Zuwendungen aus dem Programm "JeKits" liegen über dem Ansatz, da die Pauschale ab dem Schuljahr 2021/22 erhöht wurde. Ebenfalls wurden Fördermittel des Landes für die Digitalisierung der Musikschule vereinahmt.
- 4 Die Teilnehmergebühren sind im Vergleich zum Haushaltsjahr 2021 wieder gestiegen, haben aber noch nicht wieder ihre volle Höhe erreicht.
- 13 Über dem originären Ansatz liegen Ausgaben für GWG´s sowie sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung, da hier durch Fördermittel die Digitalisierung der Musikschule voranschreiten konnte.
Die Energiekosten sowie die Kosten für die Reinigung werden allgemein über den Kostenträger der VHS berechnet.
- 15 Das Ergebnis ist dadurch etwas verfälscht, dass Zuwendungen des Landes für das Jahr 2021 (ca. 28.000 €) in 2022 zurückgezahlt werden mussten.

04.263 Musikschule

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 23 Anteilige investive Einnahme der Fördermittel für die Digitalisierung.
- 26 Investive Anschaffung aus Fördermitteln.

Produktrechnung

04.271 – Volkshochschule

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.271 Volkshochschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	737.678,98	545.900	0,00	536.380,03	-9.519,97	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.887,60	408.300	0,00	249.658,57	-158.641,43	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	739,36	700	0,00	50,00	-650,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30,00	0	0,00	176,71	176,71	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	871.335,94	954.900	0,00	787.515,31	-167.384,69	0,00
11	- Personalaufwendungen	607.108,44	689.100	0,00	681.862,27	-7.237,73	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.643,16	712.700	0,00	887.356,47	174.656,47	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	163.327,15	162.700	0,00	162.567,01	-132,99	0,00
15	- Transferaufwendungen	40.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.315,69	39.000	0,00	40.373,87	1.373,87	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.250.394,44	1.603.500	0,00	1.772.159,62	168.659,62	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-379.058,50	-648.600	0,00	-984.644,31	-336.044,31	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-379.058,50	-648.600	0,00	-984.644,31	-336.044,31	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-379.058,50	-648.600	0,00	-984.644,31	-336.044,31	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.271 Volkshochschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-379.058,50	-648.600	0,00	-984.644,31	-336.044,31	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-379.058,50	-648.600	0,00	-984.644,31	-336.044,31	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 04.271 Volkshochschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.531,98	18.000	0,00	0,00	-18.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	1.531,98	18.000	0,00	0,00	-18.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.531,98	-18.000	0,00	0,00	18.000,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 04.271 Volkshochschule

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0340-9001 Anlagevermögen: EDV-Geräte VHS - Pauschalansatz	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
I0340-9005 Anlagevermögen VHS - Pauschalansatz	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
I0468-9009 Anlagevermögen ZGM VHS - Pauschalansatz	-1.531,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.531,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.531,98	-18.000,00	0,00	0,00	-18.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-1.531,98	-18.000,00	0,00	0,00	-18.000,00	0,00

04.271 Volkshochschule

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Die Zuwendungen haben nicht die Höhe erreicht, wie sie vor Corona waren. Dennoch wurde der verminderte Ansatz fast vollständig erreicht. Hier wurden Bundes- und Landesmittel vereinnahmt.
- 4 Das Rechnungsergebnis konnte sich im Vergleich zum Jahr 2021 erholen und hat sich beinahe verdoppelt. Dennoch waren die Auswirkungen der Pandemie weiter zu spüren und die Teilnehmerzahl ist nicht wie vor der Pandemie.
- 13 Durch Fördermittel konnte die Digitalisierung der VHS, insbesondere hier der Schulabschlusskurse voran gebracht werden. Dadurch wurden die Ansätze der Sachkonten GWG sowie Unterhaltung und Ergänzung des Inventars überschritten. Die Finanzierung erfolgte jedoch komplett aus Fördermitteln, sodass diese keine Auswirkung auf den Haushalt haben.
- Die Konten "Unterhaltung bauchliche Anlagen" (52010001 und 52010100) werden linear hochgerechnet. Diese Konten decken sich gegenseitig mit allen Konten des StA 40. Insgesamt ist jedoch festzuhalten, dass alle diese Ansätze in Summe nicht überschritten, sondern unterschritten werden. Eine einzelne Betrachtung nur dieser Konten ist nicht möglich.
- Das Konto "Einzelmaßnahmen größere Instandsetzungen" (52010130) werden linear hochgerechnet. Die Ansätze der Einzelmaßnahmen sind in allen Kostenträgern untereinander deckungsfähig. Daher kann es jeweils zu Unter-/Überschreitungen kommen, die aber nicht einzeln ermittelt werden können.
- Das Konto "lfd. Fremdreinigung" (52014400) erreicht seit mehreren Jahren seinen Ansatz nicht. Dies ist vor allem darauf zurückzuführen, dass der Ansatz eigentlich verringert werden muss. Eine Anpassung <50.000 € erfolgt jedoch nicht.
- Die Energiekosten sind erheblich höher als geplant; Grund sind die durch den Ukraine-Krieg verursachten Kostensteigerungen. Auch bei den Hygieneartikeln gab es aufgrund des Krieges erhebliche Kostensteigerungen.
- Teilweise wurden Ansätze überschritten, konnten aber durch die Deckungsfähigkeit aller Sachkonten aufgefangen werden, sodass die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ihren Ansatz nicht überschritten haben.

04.271 Volkshochschule

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keine investiven Anschaffungen vorhanden.

Produktrechnung

04.272 – Stadtbibliothek

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.272 Stadtbibliothek

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.963,30	62.200	0,00	75.367,41	13.167,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.613,85	59.700	0,00	38.150,95	-21.549,05	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	238,88	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.260,90	6.000	0,00	1.114,60	-4.885,40	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	135.076,93	127.900	0,00	114.632,96	-13.267,04	0,00
11	- Personalaufwendungen	504.101,51	540.900	0,00	537.371,13	-3.528,87	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291.159,66	205.200	0,00	312.520,44	107.320,44	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	71.118,36	70.200	0,00	71.095,96	895,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	5.900,00	5.900	0,00	6.100,00	200,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.202,73	18.600	0,00	14.429,74	-4.170,26	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	885.482,26	840.800	0,00	941.517,27	100.717,27	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-750.405,33	-712.900	0,00	-826.884,31	-113.984,31	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-750.405,33	-712.900	0,00	-826.884,31	-113.984,31	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-750.405,33	-712.900	0,00	-826.884,31	-113.984,31	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.272 Stadtbibliothek

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-750.405,33	-712.900	0,00	-826.884,31	-113.984,31	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-750.405,33	-712.900	0,00	-826.884,31	-113.984,31	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 04.272 Stadtbibliothek

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.510,00	0	0,00	5.347,82	5.347,82	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	8.510,00	0	0,00	5.347,82	5.347,82	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	33.000	0,00	0,00	-33.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	88.761,81	96.600	0,00	101.192,49	4.592,49	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	88.761,81	129.600	0,00	101.192,49	-28.407,51	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-80.251,81	-129.600	0,00	-95.844,67	33.755,33	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 04.272 Stadtbibliothek

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0340-0003 Leinen Los	-16.169,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.169,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0340-0004 Leinen Los 2	-3.685,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.195,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0340-9006 Anlagevermögen Bibliothek - Pauschalansatz	0,00	-13.000,00	0,00	-30.041,30	17.041,30	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	5.347,82	-5.347,82	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	13.000,00	0,00	35.389,12	-22.389,12	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-28.364,24	-13.000,00	0,00	-35.389,12	22.389,12	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	8.510,00	0,00	0,00	5.347,82	-5.347,82	0,00
Gesamtsumme	-19.854,24	-13.000,00	0,00	-30.041,30	17.041,30	0,00

04.272 Stadtbibliothek

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

2 Zuwendungen v. Land: Höhere Einnahmen durch Beantragung von Fördermitteln. Hier wurde die Bibliothek flächendeckend mit W-LAN ausgestattet.

4 Geringere Einnahmen im Bereich der Nutzungsgebühren auf Grund kostenloser Ausweise für Kinder und Jugendliche.

7 andere sonstige Erträge: Es ist nahezu ausgeschlossen, die angesetzten 6.000 € zu erreichen. Die Einnahmen aus den Bücherbasaren sinken zunehmend.

13 Bei dem Konto "Einzelmaßnahmen größere Instandhaltung" (52010130) werden die Ansätze der Einzelmaßnahmen linear hochgerechnet und sind in allen Kostenträgern untereinander deckungsfähig. Daher kann es jeweils zu Unter-/Überschreitungen kommen.

Die Sachkonten "Unterhaltung Büromaschinen, Hard- und Software" sowie "GWG" haben ihren Ansatz aufgrund der unter Ziffer 2 aufgeführten Fördermittel überschritten. Hier wurden die Anschaffungen getätigt, um das W-LAN flächendeckend in der Bibliothek bereitstellen zu können.

Die Energiekosten sind erheblich höher als geplant; Grund sind die durch den Ukraine-Krieg verursachten Kostensteigerungen. Auch bei den Hygieneartikeln gab es es aufgrund des Krieges erhebliche Kostensteigerungen.

04.272 Stadtbibliothek

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

18 s.o.: 02 invest. Anteil Zuwendungen vom Land

Produktrechnung

05 – Soziale Leistungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	511.721,74	579.900	0,00	494.147,39	-85.752,61	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.394.298,18	410.000	0,00	874.455,22	464.455,22	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.455,80	136.600	0,00	253.050,66	116.450,66	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	653,65	100	0,00	235,45	135,45	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.571.396,45	7.793.500	0,00	10.076.516,54	2.283.016,54	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	185.429,95	0	0,00	61.312,29	61.312,29	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.796.955,77	8.920.100	0,00	11.759.717,55	2.839.617,55	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.206.320,41	7.651.600	0,00	6.923.875,80	-727.724,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.382.019,66	1.733.200	0,00	2.196.927,41	463.727,41	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.495,96	57.100	0,00	40.323,24	-16.776,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	8.029.004,00	8.437.900	0,00	7.901.656,74	-536.243,26	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	231.692,88	187.300	0,00	398.725,06	211.425,06	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.887.532,91	18.067.100	0,00	17.461.508,25	-605.591,75	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-5.090.577,14	-9.147.000	0,00	-5.701.790,70	3.445.209,30	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-5.090.577,14	-9.147.000	0,00	-5.701.790,70	3.445.209,30	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.090.577,14	-9.147.000	0,00	-5.701.790,70	3.445.209,30	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	16.400,00	16.900	0,00	16.900,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-5.106.977,14	-9.163.900	0,00	-5.718.690,70	3.445.209,30	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.106.977,14	-9.163.900	0,00	-5.718.690,70	3.445.209,30	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	2.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.196,17	13.000	0,00	2.949,00	-10.051,00	6.545,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	29.196,17	13.000	0,00	2.949,00	-10.051,00	6.545,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.396,17	-13.000	0,00	-2.949,00	10.051,00	-6.545,00

Produktrechnung

05.030 – Kreishaushalt Sozialhilfe

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.030 Kreishaushalt Sozialhilfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.030 Kreishaushalt Sozialhilfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.030 Kreishaushalt Sozialhilfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktrechnung

05.312 – Jobcenter Dorsten - SGB II

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.312 Jobcenter Dorsten – SGB II

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.221,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.593.890,50	4.835.100	0,00	5.936.896,20	1.101.796,20	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.699,23	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.604.811,17	4.835.100	0,00	5.936.896,20	1.101.796,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.921.985,43	5.049.600	0,00	4.321.217,71	-728.382,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	988.531,24	1.140.000	0,00	1.070.474,25	-69.525,75	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.735.590,54	2.900.300	0,00	2.724.560,71	-175.739,29	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.710,18	5.100	0,00	2.944,89	-2.155,11	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.647.817,39	9.095.000	0,00	8.119.197,56	-975.802,44	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.043.006,22	-4.259.900	0,00	-2.182.301,36	2.077.598,64	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.043.006,22	-4.259.900	0,00	-2.182.301,36	2.077.598,64	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.043.006,22	-4.259.900	0,00	-2.182.301,36	2.077.598,64	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.312 Jobcenter Dorsten – SGB II

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.043.006,22	-4.259.900	0,00	-2.182.301,36	2.077.598,64	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.043.006,22	-4.259.900	0,00	-2.182.301,36	2.077.598,64	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.312 Jobcenter Dorsten – SGB II

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

05.312 Jobcenter Dorsten - SGB II

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 6 Es wurden ca. 1,1 Mio. € mehr an Kostenerstattungen geleistet als ursprünglich kalkuliert. Die Erstattung der Sachkosten war um ca. 658.000 € höher als angenommen. Grundlage hierfür ist die Spitzabrechnung des Kreises Recklinghausen aufgrund der Beteiligungssatzung, die Grundlage für die Erhebung und Abrechnung der SGB-II-Umlage ist.
- 13 Die Erstattungen an den Kreis für Sachkosten waren ca. 70.000 € geringer als angenommen.
- 15 Die Transferaufwendungen waren um ca. 175.000 € niedriger als angenommen. Mehraufwendungen an die Dorstener Arbeit in Höhe von 25.000 € standen Minderaufwendungen an den Kreis Recklinghausen zur Umlage für die Beteiligungssatzung in Höhe von ca. 200.000 € gegenüber.

Produktrechnung

05.313 – Hilfen für Flüchtlinge

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.313 Hilfen für Flüchtlinge (Asylbewerber, Bürgerkrieg, Geduldete, Aussiedler)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.062,06	336.700	0,00	227.083,14	-109.616,86	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	320.699,60	40.000	0,00	113.744,12	73.744,12	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91,48	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.267.296,64	1.000.000	0,00	2.333.377,16	1.333.377,16	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	169.712,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.015.861,78	1.376.700	0,00	2.674.204,42	1.297.504,42	0,00
11	- Personalaufwendungen	221.482,07	277.500	0,00	230.376,39	-47.123,61	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.146,25	5.100	0,00	4.360,56	-739,44	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.623.273,56	2.840.000	0,00	2.463.549,25	-376.450,75	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.475,30	1.500	0,00	4.853,74	3.353,74	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.850.377,18	3.124.100	0,00	2.703.139,94	-420.960,06	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-834.515,40	-1.747.400	0,00	-28.935,52	1.718.464,48	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-834.515,40	-1.747.400	0,00	-28.935,52	1.718.464,48	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-834.515,40	-1.747.400	0,00	-28.935,52	1.718.464,48	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.313 Hilfen für Flüchtlinge (Asylbewerber, Bürgerkrieg, Geduldete, Aussiedler)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-834.515,40	-1.747.400	0,00	-28.935,52	1.718.464,48	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-834.515,40	-1.747.400	0,00	-28.935,52	1.718.464,48	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.313 Hilfen für Flüchtlinge (Asylbewerber, Bürgerkrieg, Geduldete, Aussiedler)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

05.313 Hilfen für Flüchtlinge (Asylbewerber, Bürgerkrieg, Geduldete, Aussiedler)

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Die Zuweisung des Landes (2. Tranche Ukr. Inkl. geringfügige Korrektur der 1. Tranche) ist um rund 109.000,00 € geringer ausgefallen, als ursprünglich geplant.
- 3 Die Kostenerstattungen aus dem SGB II, Erstattungen von Asylbewerberleistungen, Kindergeld, innogy/eon können nicht verbindlich geplant werden. Zudem ist eine Erstattung der außergewöhnlichen Krankenkosten in Höhe von 11.607,98 € eingegangen, so dass insgesamt 73.744,12 € mehr vereinnahmt werden konnte, als ursprünglich geplant.
- 6 Die Landeszuweisung FlüAG kann nicht verbindlich kalkuliert werden. Diese ist um 1.031.256,09 € höher als ursprünglich geplant ausgefallen. Mehrerträge konnten bei den Kostenerstattungen bei den privaten Unternehmen erzielt werden, da hier Erstattungen der AOK in Höhe von 266.344,50 € eingegangen sind. Insgesamt hat sich der Ertrag im Vergleich zum Ansatz um 1.333.377,16 € erhöht. Die deutliche Erhöhung der Eträge ist auf die 1. Tranche der Bundesmittel im Rahmen der Ukraine Krise sowie die deutlich gestiegenen Landeszuweisungen nach dem FlüAG zurückzuführen.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten den Ansatz um 47.123,61 €, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2022 vakant waren.
- 15 Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen haben sich die Ausgaben insgesamt um 376.450,75 € reduziert. Einsparungen in Höhe von 671.433,13 € konnten im Bereich der Krankenhilfe für Asylbewerber aufgrund der gesunkenen Fallzahlen und der grundsätzlichen Wechsel der aus der Ukraine geflüchteten Personen in die Regelsysteme erzielt werden. Hier sind jedoch zuvor zusätzliche Aufwendungen in Höhe von 385.197,83 € aufgrund der kurzfristigen Leistungsgewährung für geflüchtete Personen aus der Ukraine entstanden. Der Betrag in Höhe von 239.836,00 € aus dem Bereich der Rückzahlungen von Zuweisungen an das Land setzt sich aus einer Rückstellung für das Jahr 2023 in Höhe von 200.000,00 Euro und der tatsächlichen Rückzahlung in Höhe von 39.836,00 € zusammen.

Produktrechnung

05.332 – Hilfe zum Lebensunterhalt

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122,75	50.000	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	148,55	50.000	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	75.545,47	88.800	0,00	57.155,26	-31.644,74	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.814,49	5.100	0,00	48.405,20	43.305,20	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.609,62	3.800	0,00	2.990,95	-809,05	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	103.969,58	97.700	0,00	108.551,41	10.851,41	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-103.821,03	-47.700	0,00	-108.551,41	-60.851,41	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-103.821,03	-47.700	0,00	-108.551,41	-60.851,41	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-103.821,03	-47.700	0,00	-108.551,41	-60.851,41	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-103.821,03	-47.700	0,00	-108.551,41	-60.851,41	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-103.821,03	-47.700	0,00	-108.551,41	-60.851,41	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten den Ansatz um 31.517,17 €, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2022 vakant waren.

- 13 Die Erstattung an die GKG für die Nutzung des Programms OK Sozius wurde im Haushaltsjahr 2022 im Ansatz nicht berücksichtigt. Hier ist ein Mehraufwand in Höhe von 38.273,60 € entstanden. Weiterhin musste ein Betrag in Höhe von 10.131,60 € aufgrund zweier Korrekturabrechnung von Personalkosten im Zusammenhang mit der Wahrnehmung der Leistungen nach §22 SGB II erstattet werden (2021 = 1.872,80 € ; Jahr 2020 = 8.258,80 €). Der für die Unterhaltung von Büromaschinen vorgesehene Ansatz in Höhe von 5.100,00 wurde nicht in Anspruch genommen. Insgesamt ist ein Mehraufwand in Höhe von 38.273,60 € entstanden.

Produktrechnung

05.333 – Grundsicherung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.333 Grundsicherung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	87,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	343.203,51	376.400	0,00	320.537,49	-55.862,51	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.875,65	30.500	0,00	5.148,70	-25.351,30	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.079,76	1.900	0,00	2.029,29	129,29	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	364.158,92	408.800	0,00	327.715,48	-81.084,52	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-364.071,92	-408.800	0,00	-327.715,48	81.084,52	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-364.071,92	-408.800	0,00	-327.715,48	81.084,52	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-364.071,92	-408.800	0,00	-327.715,48	81.084,52	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.333 Grundsicherung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-364.071,92	-408.800	0,00	-327.715,48	81.084,52	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-364.071,92	-408.800	0,00	-327.715,48	81.084,52	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.333 Grundsicherung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

05.333 Grundsicherung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 13 Für die Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Betrieb der Fachanwendung wurde keine Berücksichtigung um Ansatz vorgenommen. Der Betrag in Höhe von 30.500,00 € betrifft die Mittel zur Schaffung einer weiteren Stelle im Rahmen der Wohnungslosenberatung in Kooperation mit einem externen Träger.

Produktrechnung

05.336 – Hilfen zur Pflege und zur Gesundheit

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.336 Hilfen zur Pflege und zur Gesundheit

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	28,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	122.923,80	166.700	0,00	156.262,01	-10.437,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.636,92	3.000	0,00	6.447,90	3.447,90	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16,90	400	0,00	10,12	-389,88	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	126.577,62	170.100	0,00	162.720,03	-7.379,97	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-126.549,22	-170.100	0,00	-162.720,03	7.379,97	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-126.549,22	-170.100	0,00	-162.720,03	7.379,97	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-126.549,22	-170.100	0,00	-162.720,03	7.379,97	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.336 Hilfen zur Pflege und zur Gesundheit

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-126.549,22	-170.100	0,00	-162.720,03	7.379,97	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-126.549,22	-170.100	0,00	-162.720,03	7.379,97	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.336 Hilfen zur Pflege und zur Gesundheit

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

05.336 Hilfen zur Pflege und zur Gesundheit

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten den Ansatz um 14.043,72 €, da Stellen und Stellenanteile vakant waren.
- 13 Die Erstattung an die GKG für die Nutzung des Programms OK Sozius wurde im Haushaltsjahr 2022 im Ansatz nicht berücksichtigt. Hier ist ein Mehraufwand in Höhe von 6.004,40 € entstanden. Die Kosten für die Unterhaltung von Büromaschinen etc. konnten um den Betrag von 2.556,50 € reduziert werden. Insgesamt ergibt sich ein Mehraufwand in Höhe von 3.447,90 €.

Produktrechnung

05.341 – Unterhaltsvorschussleistungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.341 Unterhaltsvorschussleistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.073.598,58	370.000	0,00	760.711,10	390.711,10	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.677.943,14	1.750.000	0,00	1.752.515,93	2.515,93	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.018,72	0	0,00	1.309,35	1.309,35	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.757.625,88	2.120.000	0,00	2.514.536,38	394.536,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	254.103,85	253.900	0,00	315.296,75	61.396,75	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.034,25	196.500	0,00	173.491,64	-23.008,36	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.448.390,65	2.500.000	0,00	2.548.753,00	48.753,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.661,28	5.900	0,00	90.583,30	84.683,30	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.797.190,03	2.956.300	0,00	3.128.124,69	171.824,69	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-39.564,15	-836.300	0,00	-613.588,31	222.711,69	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-39.564,15	-836.300	0,00	-613.588,31	222.711,69	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-39.564,15	-836.300	0,00	-613.588,31	222.711,69	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.341 Unterhaltsvorschussleistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-39.564,15	-836.300	0,00	-613.588,31	222.711,69	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-39.564,15	-836.300	0,00	-613.588,31	222.711,69	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.341 Unterhaltsvorschussleistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

05.341 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 3 Es wurden ca. 350.000 € mehr an übergeleiteten Unterhaltsansprüchen gefordert als angenommen. Des Weiteren wurden ca. 43.000 € an Erstattungen gefordert als ursprünglich kalkuliert. Gründe hierfür waren Überzahlungen an Leistungsempfänger und Erstattungen anderer Unterhaltsvorschussstellen aufgrund von Wechseln der örtlichen Zuständigkeit.
- 15 Es wurden ca. 49.000 € mehr an Unterhaltsvorschussleistungen aufgewendet als kalkuliert. Ursache hierfür waren steigende Fallzahlen, und zwar auch für ukrainische Flüchtlinge, die im Laufe des Jahres 2022 nach Deutschland geflohen sind.
- 16 Aufgrund von Wertberichtigungen von Forderungen, zum Beispiel durch Privatinsolvenzen, ist ein Wertberichtigungsbedarf in Höhe von ca. 89.000 € entstanden.

Produktrechnung

05.342 – Schuldnerberatung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.342 Schuldnerberatung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.833,94	83.000	0,00	75.497,27	-7.502,73	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.400,00	6.000	0,00	6.800,00	800,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22,16	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	81.256,10	89.000	0,00	82.297,27	-6.702,73	0,00
11	- Personalaufwendungen	297.199,38	327.000	0,00	331.572,00	4.572,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.137,24	1.000	0,00	3.204,36	2.204,36	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	710,60	900	0,00	1.231,91	331,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	301.047,22	328.900	0,00	336.008,27	7.108,27	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-219.791,12	-239.900	0,00	-253.711,00	-13.811,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-219.791,12	-239.900	0,00	-253.711,00	-13.811,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-219.791,12	-239.900	0,00	-253.711,00	-13.811,00	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.342 Schuldnerberatung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-219.791,12	-239.900	0,00	-253.711,00	-13.811,00	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-219.791,12	-239.900	0,00	-253.711,00	-13.811,00	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.342 Schuldnerberatung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

05.342 Schuldnerberatung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Die Zuweisungen sind wie im Haushaltsjahr 2021 ähnlich ausgefallen, unterschreiten allerdings den geplanten Ansatz für das Jahr 2022 um einen Betrag in Höhe von 7.502,73 €.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten den Ansatz um 16.287,83 €, da Stellen und Stellenanteile vakant waren.
- 13 Die Aufwendungen für Hard- und Software sind um 2.204,36 € höher ausgefallen als ursprünglich geplant.

Produktrechnung

05.343 – Betreuungen nach dem Betreuungsgesetz

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.343 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	86,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	305.381,92	390.400	0,00	319.067,55	-71.332,45	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.970,15	1.500	0,00	3.398,45	1.898,45	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	18.750,00	19.000	0,00	18.928,50	-71,50	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.216,79	500	0,00	5.432,36	4.932,36	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	332.318,86	411.400	0,00	346.826,86	-64.573,14	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-332.232,86	-411.400	0,00	-346.826,86	64.573,14	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-332.232,86	-411.400	0,00	-346.826,86	64.573,14	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-332.232,86	-411.400	0,00	-346.826,86	64.573,14	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.343 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-332.232,86	-411.400	0,00	-346.826,86	64.573,14	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-332.232,86	-411.400	0,00	-346.826,86	64.573,14	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.343 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	6.545,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	6.545,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-6.545,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 05.343 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0350-9004 Betreuungsstelle - Pauschalansatz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.545,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.545,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.545,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.545,00

05.343 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten den Ansatz um 77.342,00 €, da Stellen und Stellenanteile vakant waren.
- 13 Die Aufwendungen für die Hard- und Software sind um 1.898,45 € höher ausgefallen als ursprünglich geplant.
- 16 Aufgrund der tiefgreifenden Veränderungen im Betreuungsrecht wurden von den Mitarbeitenden entsprechende Fortbildungen besucht. Hierdurch ist es zu einer zuvor nicht eingeplanten Erhöhung der Kosten für Aus- und Fortbildung in Höhe von (insgesamt) 4.431,62 € gekommen. Dies umfasst ebenso die notwendigen Reisekosten sowie

Produktrechnung

05.351 – sonstige soziale Hilfen und Leistungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	144.746,28	84.400	0,00	117.395,00	32.995,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	79,96	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.259,79	8.400	0,00	3.128,57	-5.271,43	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	150.086,03	92.800	0,00	120.523,57	27.723,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	338.952,98	388.800	0,00	429.232,21	40.432,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.384,25	36.000	0,00	8.380,65	-27.619,35	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.922,50	37.600	0,00	17.874,67	-19.725,33	0,00
15	- Transferaufwendungen	177.964,42	135.000	0,00	120.209,51	-14.790,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.672,93	132.700	0,00	123.867,92	-8.832,08	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	657.897,08	730.100	0,00	699.564,96	-30.535,04	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-507.811,05	-637.300	0,00	-579.041,39	58.258,61	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-507.811,05	-637.300	0,00	-579.041,39	58.258,61	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-507.811,05	-637.300	0,00	-579.041,39	58.258,61	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-507.811,05	-637.300	0,00	-579.041,39	58.258,61	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-507.811,05	-637.300	0,00	-579.041,39	58.258,61	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	10.000	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000	0,00	0,00	10.000,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 05.351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0350-9001 Anlageverm. sonst. soziale Leistungen - Pauschalan	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00

05.351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Bei den Zuweisungen ist der Ertrag um 32.995,00 € höher ausgefallen als ursprünglich geplant.
- 11 Bei den Personalkosten ergab sich aufgrund der Vollbesetzung aller Stellen ein um 18.943,15 € erhöhter Aufwand.
Die Kosten für Sach- und Dienstleistungen konnten um insgesamt 27.619,35 € reduziert werden.
- 13 Einsparungen ergaben sich bei den Kosten für die Unterhaltung der Hard- und Software (9.242,88 €) und bei den sonstigen Verwaltungs- und Betriebsausgaben (17.516,27 €).
Bei der bilanziellen Abschreibung für Grundstücke mit sonstigen Dienst-/Betriebsgebäuden wurde der ursprüngliche Ansatz um 16.795,50 € unterschritten. Insgesamt ergibt sich eine Einsparung im Vergleich mit dem geplanten Aufwand in Höhe von 19.725,33 €.
- 15 Bei den Zuschüssen zum Betrieb von Einrichtungen konnte ein Betrag in Höhe von 38.279,36 € eingespart werden. Die Einsparungen ergeben sich aus einer zuvor geplanten, im Jahr 2022 allerdings nicht besetzenden Stelle. Insgesamt ergeben sich hier Einsparungen in Höhe von 14.790,49 €.
- 16 Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen konnten um 8.832,08 € reduziert werden. Einsparungen ergaben sich insbesondere bei dem Büromaterial.

Produktrechnung

05.371 – soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegebedürftige)

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.371 Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegebedürftige)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	909,49	59.000	0,00	8.000,00	-51.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25,76	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	935,25	59.000	0,00	8.000,00	-51.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	60.275,98	58.900	0,00	72.732,00	13.832,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	25.034,83	43.600	0,00	25.655,77	-17.944,23	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	949,10	10.800	0,00	1.032,96	-9.767,04	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	86.259,91	113.300	0,00	99.420,73	-13.879,27	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-85.324,66	-54.300	0,00	-91.420,73	-37.120,73	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-85.324,66	-54.300	0,00	-91.420,73	-37.120,73	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-85.324,66	-54.300	0,00	-91.420,73	-37.120,73	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.371 Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegebedürftige)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-85.324,66	-54.300	0,00	-91.420,73	-37.120,73	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-85.324,66	-54.300	0,00	-91.420,73	-37.120,73	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.371 Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegebedürftige)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

05.371 Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegebedürftige)

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Zuweisungsbetrag für die Seniorenbegegnungstätte wurde der falschen Buchungsstelle zugeordnet, siehe Punkt 15.
- 15 Die Zuschüsse zum Betrieb von Einrichtungen konnten um 17.944,23 € reduziert werden.
- 16 Bei den sonstigen Aufwendungen sind Einsparungen in Höhe von 9.767,04 € zu verzeichnen, da die Kosten für Fachliteratur erheblich reduziert werden konnten.

Produktrechnung

05.375 – soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.169,97	16.800	0,00	66.171,98	49.371,98	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.055,80	130.600	0,00	246.250,66	115.650,66	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.079,79	100	0,00	235,45	135,45	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.883,63	150.000	0,00	50.598,68	-99.401,32	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	60.002,94	60.002,94	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	186.029,61	297.500	0,00	423.259,71	125.759,71	0,00
11	- Personalaufwendungen	265.266,02	273.600	0,00	370.426,43	96.826,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	311.489,22	314.500	0,00	873.615,70	559.115,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.573,46	19.500	0,00	22.448,57	2.948,57	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.590,42	23.800	0,00	163.747,62	139.947,62	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	619.919,12	631.400	0,00	1.430.238,32	798.838,32	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-433.889,51	-333.900	0,00	-1.006.978,61	-673.078,61	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-433.889,51	-333.900	0,00	-1.006.978,61	-673.078,61	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-433.889,51	-333.900	0,00	-1.006.978,61	-673.078,61	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	16.400,00	16.900	0,00	16.900,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-450.289,51	-350.800	0,00	-1.023.878,61	-673.078,61	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-450.289,51	-350.800	0,00	-1.023.878,61	-673.078,61	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	2.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.196,17	3.000	0,00	2.949,00	-51,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	29.196,17	3.000	0,00	2.949,00	-51,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.396,17	-3.000	0,00	-2.949,00	51,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0350-0001 Auszahl. für bewegl. Vermögen	0,00	-3.000,00	0,00	-2.949,00	-51,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000,00	0,00	2.949,00	51,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-3.000,00	0,00	-2.949,00	-51,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-3.000,00	0,00	-2.949,00	-51,00	0,00

05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Die Zuweisungen des Landes (Integrationspauschalen) wurden bisher im Ansatz nicht berücksichtigt, so dass zusätzlicher Ertrag in Höhe von 49.200,00 € zu verzeichnen ist.
- 4 Die Benutzungsgebühren für Obdachlose und Asylbewerber können nicht genau kalkuliert werden. Bei den Benutzungsgebühren für Obdachlose ist ein höherer Ertrag von 12.763,73 € eingegangen, die Gebühren für Asylbewerber haben sich um 102.886,93 € erhöht. Der Hintergrund hierfür ist in der gestiegenen Anzahl der untergebrachten Personen, insbesondere aufgrund der Krise in der Ukraine zu sehen.
- 6 Die Kostenerstattung des Landes (Betreuungspauschale) ist aufgrund der geringen Zuweisungen um 99.401,32 € geringer ausgefallen als geplant.
- 13 Aufgrund der Ukraine Krise sind die Kosten deutlich gestiegen. Hier ist ein Mehraufwand in Höhe von 559.115,70 € entstanden. Insbesondere durch die Ausstattung der angemieteten Wohnungen (siehe 16) sind diese Mehraufwendungen zu erklären.
- 14 Im Bereich der bilanziellen Abschreibungen ist der Aufwand um 2.948,57 € gestiegen.
- 16 Durch die große Anzahl der Personen, die insbesondere aus der Ukraine nach Dorsten geflohen sind, mussten zahlreiche Wohnungen angemietet werden. Hierdurch sind insbesondere die Aufwendungen für Mieten und Pachten um 131.523,65 € gestiegen. Insgesamt ergibt sich im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen eine Erhöhung zum Ansatz in Höhe um 139.947,62 €.

Produktrechnung

06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.491.955,07	16.611.600	0,00	18.370.334,33	1.758.734,33	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	472.527,36	276.200	0,00	363.054,79	86.854,79	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.214.324,03	2.662.000	0,00	3.069.401,66	407.401,66	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	266.887,55	346.900	0,00	377.775,93	30.875,93	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.720.848,50	2.938.500	0,00	2.634.984,24	-303.515,76	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	825.254,65	9.800	0,00	977.475,57	967.675,57	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.991.797,16	22.845.000	0,00	25.793.026,52	2.948.026,52	0,00
11	- Personalaufwendungen	10.994.377,14	11.757.700	0,00	12.080.742,58	323.042,58	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.220.072,67	3.604.300	0,00	5.490.465,16	1.886.165,16	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	371.170,69	371.700	0,00	370.337,15	-1.362,85	0,00
15	- Transferaufwendungen	32.615.872,52	32.702.700	0,00	35.481.466,39	2.778.766,39	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	301.915,63	400.300	0,00	402.552,84	2.252,84	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	49.503.408,65	48.836.700	0,00	53.825.564,12	4.988.864,12	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-25.511.611,49	-25.991.700	0,00	-28.032.537,60	-2.040.837,60	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-25.511.611,49	-25.991.700	0,00	-28.032.537,60	-2.040.837,60	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-25.511.611,49	-25.991.700	0,00	-28.032.537,60	-2.040.837,60	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-25.511.611,49	-25.991.700	0,00	-28.032.537,60	-2.040.837,60	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-25.511.611,49	-25.991.700	0,00	-28.032.537,60	-2.040.837,60	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.670.563,71	963.000	0,00	1.388.896,29	425.896,29	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	1.670.563,71	963.000	0,00	1.388.896,29	425.896,29	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.685.196,93	892.010	842.010,03	737.926,71	-154.083,29	296.787,94
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.420,41	93.570	3.070,09	89.070,30	-4.499,70	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.694.617,34	985.580	845.080,12	826.997,01	-158.582,99	296.787,94
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.024.053,63	-22.580	-845.080,12	561.899,28	584.479,28	-296.787,94

Produktrechnung

06.361 – Tagesbetreuung von Kindern

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.361 Tagesbetreuung von Kindern

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.435.263,86	15.785.600	0,00	17.420.633,92	1.635.033,92	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	113.510,51	0	0,00	-52.039,03	-52.039,03	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.201.145,00	2.660.000	0,00	3.040.006,86	380.006,86	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	255.400,99	237.000	0,00	352.911,24	115.911,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	257.801,84	0	0,00	116.785,07	116.785,07	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.862,50	7.700	0,00	37.596,88	29.896,88	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.280.984,70	18.690.300	0,00	20.915.894,94	2.225.594,94	0,00
11	- Personalaufwendungen	7.537.530,69	7.888.600	0,00	8.018.305,01	129.705,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.085.270,68	2.585.200	0,00	3.476.581,85	891.381,85	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	286.349,62	281.200	0,00	284.591,14	3.391,14	0,00
15	- Transferaufwendungen	19.024.797,27	18.614.000	0,00	20.341.359,41	1.727.359,41	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	202.426,17	148.600	0,00	256.069,85	107.469,85	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.136.374,43	29.517.600	0,00	32.376.907,26	2.859.307,26	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-10.855.389,73	-10.827.300	0,00	-11.461.012,32	-633.712,32	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-10.855.389,73	-10.827.300	0,00	-11.461.012,32	-633.712,32	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.855.389,73	-10.827.300	0,00	-11.461.012,32	-633.712,32	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.361 Tagesbetreuung von Kindern

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-10.855.389,73	-10.827.300	0,00	-11.461.012,32	-633.712,32	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-10.855.389,73	-10.827.300	0,00	-11.461.012,32	-633.712,32	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 06.361 Tagesbetreuung von Kindern

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.400,00	0	0,00	149.243,28	149.243,28	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	1.400,00	0	0,00	149.243,28	149.243,28	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	259.146,50	87.500	37.500,00	88.450,04	950,04	5.750,56
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.412,56	88.570	3.070,09	53.063,03	-35.506,97	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	267.559,06	176.070	40.570,09	141.513,07	-34.556,93	5.750,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-266.159,06	-176.070	-40.570,09	7.730,21	183.800,21	-5.750,56

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 06.361 Tagesbetreuung von Kindern

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-0050 Personalkosten InfraDor KiGa Wennemar	-4.244,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.244,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2003-0011 Großtagespflegestelle Lembeck	-97.500,00	-37.500,00	-37.500,00	91.012,84	-91.012,84	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	138.489,90	-138.489,90	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	97.500,00	37.500,00	37.500,00	47.477,06	-47.477,06	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2003-9001 Anlagevermögen Kindergärten - Pauschalansatz	0,00	-53.070,09	-3.070,09	-13.766,92	-36.233,08	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.400,00	0,00	0,00	10.753,38	-10.753,38	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.400,00	53.070,09	3.070,09	24.520,30	25.479,70	0,00
I2003-9002 Anlagevermögen ZGM Kindergärten - Pauschalansatz	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
I2003-9003 Spielgeräte an Kindergärten - Pauschalansatz	-2.243,15	-50.000,00	0,00	-40.972,98	-9.027,02	-5.750,56
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.243,15	50.000,00	0,00	40.972,98	9.027,02	5.750,56
Gesamtsumme Auszahlungen	-105.387,49	-145.570,09	-40.570,09	-112.970,34	7.970,34	-5.750,56
Gesamtsumme Einzahlungen	1.400,00	0,00	0,00	149.243,28	-149.243,28	0,00
Gesamtsumme	-103.987,49	-145.570,09	-40.570,09	36.272,94	-141.272,94	-5.750,56

06.361 Tagesbetreuung von Kindern

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Die Förderung des Landes für die Kindpauschalen blieb unter dem geplanten Ansatz. Dieser wurde jährlich weiter fortgeschrieben. Durch die zukünftig hinzukommenden Einrichtungen könnte sich die Differenz zwischen Ansatz und Buchungen in den nächsten Jahren aber wieder verringern. Das Land zahlte nach wie vor Zuweisungen zum Konnexitätsausgleich für den notwendigen U3-Ausbau sowie für die Elternbeitragsbefreiung für Kinder Ü3, sodass Mehrerträge erzielt werden konnten. Auch die Zuweisungen des Landes für spezielle Förderprojekte (z.B. Investitionskosten für Umbaumaßnahme) fielen erheblich höher aus, als im Ansatz geplant. Diese sind in der Regel allerdings jeweils an den Träger weiterzuleiten und gleichen sich daher mit den Ausgaben aus. Es erfolgten zudem ungeplante Rückzahlungen der Träger von nicht verwendeten Mitteln für die Alltagshelfer. Die Einnahme wird jedoch direkt an das Land weitergeleitet. Außerdem erfolgten Zahlungen umliegender Kommunen für den Interkommunalen Ausgleich, für die ebenfalls kein Ansatz bestand. Der Zuschuss für die Tagespflege fiel höher aus, da scheinbar deutlich mehr Kinder in der Kindertagespflege sind bzw. höhere Stundenverträge bestehen, als noch vor ein paar Jahren.
- 4 Im Bereich der Elternbeiträge für Kindertageseinrichtungen wurden Mehrerträge erzielt. Die Elternbeiträge sind vom Einkommen der Eltern, den individuellen Stundenbuchungen und evtl. Befreiungen durch Leistungsbezug sowie durch Geschwisterkindregelungen abhängig. Der Mehrertrag kann auf höhere Einnahme auf mehr Betreuungsplätze und längere Betreuungszeiten zurückgeführt werden.
- 5 Es konnten mehr Verpflegungsentgelte vereinnahmt werden. Die höhere Einnahme ist bedingt durch mehr Betreuungsplätze und höhere Betreuungszeiten.
- 6 Durch eine unerwartete Erstattung aus der Unfallversicherung 2021 konnten Mehrerträge erzielt werden.
- 7 Es konnten Erträge durch die Abrechnung der Kindergartenbudgets erzielt werden.
- 13 Die Aufwendungen für Verpflegungskosten und für die Tagespflege fielen aufgrund der erhöhten Betreuungsplätze sowie Betreuungszeiten höher aus, als im Ansatz geplant.
- 15 Die Ansätze für Zuschüsse für lfd. Zwecke (interkommunale Ausgleichszahlungen), Betriebskostenzahlungen, Rückzahlungen von Zuweisungen des Landes, Zuschüsse für Familienzentren und Übernahme der Trägeranteile der freien Träger waren zu gering kalkuliert und wurden überschritten. Die Mehraufwendungen bei der Weiterleitung von Zuschüssen für Förderprojekte an die Träger (z.B. Investitionsförderung für Umbaumaßnahmen) gleichen sich auf Dauer mit den Einnahmen aus Zuweisungen aus.
- 16 Die Mittel für die Kindergartenbudgets wurden bei der Kontengruppe "Sonstige ordentliche Aufwendungen" geplant. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgte teilweise eine Umbuchung nach tatsächlicher Inanspruchnahme z. B. auf "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen".

Produktrechnung

06.362 – Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.362 Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	726.950,87	479.400	0,00	595.760,42	116.360,42	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	0,00	0,00	-200,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	232,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.154,61	0	0,00	32.885,56	32.885,56	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	365,17	400	0,00	365,16	-34,84	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	734.703,37	480.000	0,00	629.011,14	149.011,14	0,00
11	- Personalaufwendungen	504.522,96	567.800	0,00	560.580,46	-7.219,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.818,85	30.400	0,00	28.610,94	-1.789,06	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.450,29	44.000	0,00	38.251,03	-5.748,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	198.406,45	164.400	0,00	143.371,32	-21.028,68	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.066,73	21.800	0,00	1.571,90	-20.228,10	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	836.265,28	828.400	0,00	772.385,65	-56.014,35	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-101.561,91	-348.400	0,00	-143.374,51	205.025,49	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-101.561,91	-348.400	0,00	-143.374,51	205.025,49	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-101.561,91	-348.400	0,00	-143.374,51	205.025,49	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.362 Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-101.561,91	-348.400	0,00	-143.374,51	205.025,49	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-101.561,91	-348.400	0,00	-143.374,51	205.025,49	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 06.362 Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

06.362 Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Das LWL-Landesjugendamt Westfalen gewährte aufgrund einer Gesetzesänderung Landesmittel als Belastungsausgleich nach dem Landeskinderschutzgesetz NRW. Diese Zuweisung von 181.000 € war im Ansatz nicht geplant.

Produktrechnung

06.363 – Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.363 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.813,33	20.800	0,00	21.164,38	364,38	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	359.016,85	276.200	0,00	415.093,82	138.893,82	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.800	0,00	0,00	-1.800,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	963,28	92.900	0,00	0,00	-92.900,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.434.325,78	2.938.500	0,00	2.475.719,95	-462.780,05	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	799.853,75	0	0,00	937.873,22	937.873,22	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.614.972,99	3.330.200	0,00	3.849.851,37	519.651,37	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.258.891,06	2.504.100	0,00	2.639.783,99	135.683,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.846.437,72	882.000	0,00	1.723.398,14	841.398,14	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.639,88	8.600	0,00	8.887,76	287,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.953.731,23	13.510.100	0,00	14.571.716,63	1.061.616,63	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.092,71	154.400	0,00	81.411,03	-72.988,97	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.106.792,60	17.059.200	0,00	19.025.197,55	1.965.997,55	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-13.491.819,61	-13.729.000	0,00	-15.175.346,18	-1.446.346,18	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-13.491.819,61	-13.729.000	0,00	-15.175.346,18	-1.446.346,18	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-13.491.819,61	-13.729.000	0,00	-15.175.346,18	-1.446.346,18	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.363 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-13.491.819,61	-13.729.000	0,00	-15.175.346,18	-1.446.346,18	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-13.491.819,61	-13.729.000	0,00	-15.175.346,18	-1.446.346,18	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 06.363 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	10.531,50	10.531,50	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	10.531,50	10.531,50	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	-10.531,50	-10.531,50	0,00

06.363 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

3 Bei den Kostenbeiträgen für stationäre Unterbringungen konnten Mehreinnahmen gegenüber der Kalkulation erzielt werden.

6 Die Fallzahlen für UMF sind derzeit stabil auf niedrigem Niveau. Der fortgeschriebene Ertragsansatz der Kostenerstattung durch das Land wurde erheblich unterschritten. Im Bereich der Kostenerstattung durch andere Sozialleistungsträger (Kindergeldkasse, Rententräger, Bafög-Amt, etc.) waren ebenfalls Mindererträge zu verzeichnen. Bei den Kostenerstattungen durch andere Jugendämter wurde mehr vereinnahmt als kalkuliert.

13 Den unter Zeilennummer 600 ausgewiesenen Mehrerträgen durch Kostenerstattungen standen Mehraufwendungen für Erstattungen an andere Jugendämtern gegenüber. Es sind mehr Personen nach Dorsten gezogen, die durch Zuzug eine Zahlungspflicht auslösten als Personen, die weggezogen sind und damit eine Zahlungspflicht beendeten.

15 Bei den stationären Erziehungshilfen wurden bei Vollzeitpflege, Erziehung in einer Tagesgruppe, gemeinsamen Wohnformen Elternteil/Kind und stationären Eingliederungshilfen Minderaufwendungen erzielt. Für Heimpflege, vorläufigen Maßnahmen (Inobhutnahmen), Westf. Erziehungsstellen, Hilfen für junge Volljährige ergaben sich Mehraufwendungen. Im Bereich der ambulanten Erziehungshilfen wurden ausschließlich bei der ambulanten Eingliederungshilfe Minderaufwendungen erzielt. Durch die Installation eines Spezialdienstes „§ 35a SGB VIII“ im ASD konnte in mehreren Fällen die Implementierung eines Integrationshelfers vermieden werden, weil entweder kein Bedarf oder ein anderer Bedarf im Bereich der Erziehungshilfe vorlag. Bei allen anderen ambulanten Hilfen (z.B. soziale Gruppenarbeit und Kontraktmanagement) wurden Mehrausgaben getätigt. Die Mehraufwendungen erfolgen insbesondere, um dem steigenden Bedarf an pädagogischer Unterstützung in Familien zu begegnen und damit weitere eingriffsstärkere und kostenintensivere Hilfen zu vermeiden. Im Ergebnis waren sowohl bei stationären/teilstationären als auch bei ambulanten Erziehungshilfen Mehraufwendungen zu verzeichnen.

Produktrechnung

06.364 – Förderung der Familie

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.364 Förderung der Familie

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.751,76	79.400	0,00	60.233,76	-19.166,24	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	216,84	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.031,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	358,60	1.000	0,00	258,40	-741,60	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	50.358,64	80.400	0,00	60.492,16	-19.907,84	0,00
11	- Personalaufwendungen	398.787,28	396.200	0,00	453.957,17	57.757,17	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.462,86	46.200	0,00	20.711,44	-25.488,56	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	852,13	1.000	0,00	852,13	-147,87	0,00
15	- Transferaufwendungen	17.520,00	17.300	0,00	17.780,00	480,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	500,02	1.900	0,00	1.802,73	-97,27	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	448.122,29	462.600	0,00	495.103,47	32.503,47	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-397.763,65	-382.200	0,00	-434.611,31	-52.411,31	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-397.763,65	-382.200	0,00	-434.611,31	-52.411,31	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-397.763,65	-382.200	0,00	-434.611,31	-52.411,31	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.364 Förderung der Familie

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-397.763,65	-382.200	0,00	-434.611,31	-52.411,31	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-397.763,65	-382.200	0,00	-434.611,31	-52.411,31	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 06.364 Förderung der Familie

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

06.364 Förderung der Familie

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

keine Erläuterungen notwendig

Produktrechnung

06.366 – Einrichtung der Jugendarbeit

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.175,25	246.400	0,00	272.541,85	26.141,85	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.179,03	0	0,00	29.394,80	29.394,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.073,72	17.000	0,00	24.864,69	7.864,69	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.534,83	0	0,00	9.593,66	9.593,66	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.814,63	700	0,00	1.381,91	681,91	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	310.777,46	264.100	0,00	337.776,91	73.676,91	0,00
11	- Personalaufwendungen	294.645,15	401.000	0,00	408.115,95	7.115,95	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.082,56	60.500	0,00	241.162,79	180.662,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	36.878,77	36.900	0,00	37.755,09	855,09	0,00
15	- Transferaufwendungen	421.417,57	396.900	0,00	407.239,03	10.339,03	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.830,00	73.600	0,00	61.697,33	-11.902,67	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	975.854,05	968.900	0,00	1.155.970,19	187.070,19	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-665.076,59	-704.800	0,00	-818.193,28	-113.393,28	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-665.076,59	-704.800	0,00	-818.193,28	-113.393,28	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-665.076,59	-704.800	0,00	-818.193,28	-113.393,28	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-665.076,59	-704.800	0,00	-818.193,28	-113.393,28	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-665.076,59	-704.800	0,00	-818.193,28	-113.393,28	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.669.163,71	963.000	0,00	1.239.653,01	276.653,01	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	1.669.163,71	963.000	0,00	1.239.653,01	276.653,01	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.426.050,43	804.510	804.510,03	649.476,67	-155.033,33	291.037,38
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.007,85	5.000	0,00	25.475,77	20.475,77	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.427.058,28	809.510	804.510,03	674.952,44	-134.557,56	291.037,38
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-757.894,57	153.490	-804.510,03	564.700,57	411.210,57	-291.037,38

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I9001-0024 WMM - F2 - Treffpunkt Altstadt	-756.886,72	158.489,97	-804.510,03	586.504,95	376.495,05	-291.037,38
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.669.163,71	963.000,00	0,00	1.235.981,62	-272.981,62	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.426.050,43	804.510,03	804.510,03	649.476,67	-649.476,67	291.037,38
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0351-9002 Anlagevermögen Einricht.Jugendarbeit - Pauschalan.	-1.007,85	-5.000,00	0,00	-21.060,91	16.060,91	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.007,85	5.000,00	0,00	21.060,91	-16.060,91	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.427.058,28	-809.510,03	-804.510,03	-670.537,58	665.537,58	-291.037,38
Gesamtsumme Einzahlungen	1.669.163,71	963.000,00	0,00	1.235.981,62	-272.981,62	0,00
Gesamtsumme	-757.894,57	153.489,97	-804.510,03	565.444,04	392.555,96	-291.037,38

06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 13 Die Ansätze für die Einzelpositionen für die städt. Einrichtungen LEO und Treffpunkt Altstadt wurden in Zeilennummer 13, die Gesamtansätze in Zeilennummer 16 kalkuliert. Da dem einzelnen Ansatz somit keine Buchung gegenüber steht, sind hier Mehraufwendungen verbucht.
- 16 Die Gesamtansätze für die Budgets der städt. Einrichtungen LEO und Treffpunkt Altstadt wurden in Zeilennummer 16, die Einzelpositionen in Zeilennummer 13 kalkuliert. Da dem Gesamtansatz somit keine Buchung gegenüber steht, sind hier Minderaufwendungen gebucht.

Produktrechnung

08 – Sportförderung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	324.422,02	326.200	0,00	374.262,89	48.062,89	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.334,29	109.600	0,00	96.233,00	-13.367,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.684,47	27.400	0,00	69.248,27	41.848,27	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.364,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	442.804,85	463.200	0,00	539.744,16	76.544,16	0,00
11	- Personalaufwendungen	149.560,60	173.100	0,00	157.314,31	-15.785,69	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	530.793,56	550.200	0,00	524.766,18	-25.433,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	401.596,83	359.700	0,00	394.914,09	35.214,09	0,00
15	- Transferaufwendungen	384.397,48	384.200	0,00	346.786,05	-37.413,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.895,71	4.600	0,00	2.362,34	-2.237,66	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.468.244,18	1.471.800	0,00	1.426.142,97	-45.657,03	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.025.439,33	-1.008.600	0,00	-886.398,81	122.201,19	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.025.439,33	-1.008.600	0,00	-886.398,81	122.201,19	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-1.025.439,33	-1.008.600	0,00	-886.398,81	122.201,19	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.025.439,33	-1.008.600	0,00	-886.398,81	122.201,19	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.025.439,33	-1.008.600	0,00	-886.398,81	122.201,19	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.014,52	0	0,00	29.752,01	29.752,01	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	33.014,52	0	0,00	29.752,01	29.752,01	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.402,13	83.560	0,00	158.025,41	74.465,41	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	20.000	0,00	1.915,90	-18.084,10	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	40.402,13	103.560	0,00	159.941,31	56.381,31	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.387,61	-103.560	0,00	-130.189,30	-26.629,30	0,00

Produktrechnung

08.421 – Sportförderung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 08.421 Sportförderung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	324.422,02	326.200	0,00	374.262,89	48.062,89	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.334,29	109.600	0,00	96.233,00	-13.367,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.684,47	27.400	0,00	69.248,27	41.848,27	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.364,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	442.804,85	463.200	0,00	539.744,16	76.544,16	0,00
11	- Personalaufwendungen	149.560,60	173.100	0,00	157.314,31	-15.785,69	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	530.793,56	550.200	0,00	524.766,18	-25.433,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	401.596,83	359.700	0,00	394.914,09	35.214,09	0,00
15	- Transferaufwendungen	384.397,48	384.200	0,00	346.786,05	-37.413,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.895,71	4.600	0,00	2.362,34	-2.237,66	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.468.244,18	1.471.800	0,00	1.426.142,97	-45.657,03	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.025.439,33	-1.008.600	0,00	-886.398,81	122.201,19	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.025.439,33	-1.008.600	0,00	-886.398,81	122.201,19	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.025.439,33	-1.008.600	0,00	-886.398,81	122.201,19	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 08.421 Sportförderung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.025.439,33	-1.008.600	0,00	-886.398,81	122.201,19	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.025.439,33	-1.008.600	0,00	-886.398,81	122.201,19	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 08.421 Sportförderung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.014,52	0	0,00	29.752,01	29.752,01	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	33.014,52	0	0,00	29.752,01	29.752,01	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.402,13	83.560	0,00	158.025,41	74.465,41	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	20.000	0,00	1.915,90	-18.084,10	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	40.402,13	103.560	0,00	159.941,31	56.381,31	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.387,61	-103.560	0,00	-130.189,30	-26.629,30	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 08.421 Sportförderung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0101-0008 Kunstrasenplatz RW Dorsten	0,00	0,00	0,00	-10.500,00	10.500,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	10.500,00	-10.500,00	0,00
I0105-0002 Qualifizierung des Jahnsportplatzes	-16.350,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.350,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0105-0003 Ballfangzaun Blau-Weiß Wulfen	-18.991,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.991,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0468-0021 Neubau einer Sporthalle Wulfen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0101-9001 Anlagevermögen Sportförderung - Pauschalansatz	-5.060,00	-21.263,23	0,00	-15.168,05	-6.095,18	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.060,00	0,00	0,00	13.252,15	-13.252,15	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	21.263,23	0,00	1.915,90	19.347,33	0,00
I0105-9000 Pauschalansatz - Büro für Ehrenamt	0,00	-1.915,90	0,00	0,00	-1.915,90	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.915,90	0,00	0,00	1.915,90	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-40.402,13	-73.179,13	0,00	-25.668,05	-47.511,08	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-40.402,13	-73.179,13	0,00	-25.668,05	-47.511,08	0,00

08.421 Sportförderung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Der Großteil der Abweichungen ergibt sich aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Die Sportpauschale läuft planmäßig.
- 4 Die Benutzungsgebühren für die Sporthallenbelegung sind deutlich geringer ausgefallen.
- 5 Die Differenz ergibt sich aus Erstattungen von Energiekosten und Überlassungsentgelten von Sportanlagen.
- 13 Die Differenz ergibt sich aus nicht vorhersehbaren Sanierungsmaßnahmen auf Sportanlagen.
- 14 Der Großteil der Abweichungen ergibt sich aus der Abschreibung von Sportplätzen und einer Sporthalle.
- 15 War so nicht absehbar.

08.421 Sportförderung

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 18 Zuwendungen für die Sportpauschale
- 25 Es wurden weniger Baumaßnahmen umgesetzt, als ursprünglich geplant.
- 26 Es wurde kein neues Anlagevermögen über diese Position angeschafft.

Produktrechnung

09 – Geoinformationen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.606.056,62	2.571.975	0,00	1.477.782,84	-1.094.192,16	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.728,81	62.600	0,00	60.594,94	-2.005,06	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.147,67	11.500	0,00	17.274,90	5.774,90	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	440.387,96	407.000	0,00	438.510,45	31.510,45	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	952,00	952,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	42.213,50	0	0,00	54.185,50	54.185,50	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.164.534,56	3.053.075	0,00	2.049.300,63	-1.003.774,37	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.404.740,87	2.884.900	0,00	2.548.145,38	-336.754,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	557.156,77	945.300	0,00	513.631,57	-431.668,43	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	97.147,15	98.700	0,00	100.333,60	1.633,60	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.164.233,83	2.095.625	0,00	1.059.615,57	-1.036.009,43	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.263,16	53.600	0,00	72.888,76	19.288,76	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.294.541,78	6.078.125	0,00	4.294.614,88	-1.783.510,12	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.130.007,22	-3.025.050	0,00	-2.245.314,25	779.735,75	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.170,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-2.170,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.132.177,61	-3.025.050	0,00	-2.245.314,25	779.735,75	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.132.177,61	-3.025.050	0,00	-2.245.314,25	779.735,75	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.132.177,61	-3.025.050	0,00	-2.245.314,25	779.735,75	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.132.177,61	-3.025.050	0,00	-2.245.314,25	779.735,75	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.487,55	0	0,00	123.427,00	123.427,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.752,20	0	0,00	1.190,00	1.190,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	44.239,75	0	0,00	124.617,00	124.617,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.575,00	0	0,00	34,44	34,44	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.127,22	606.691	106.691,49	249.330,82	-357.360,18	115.795,78
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.278,23	67.000	0,00	70.620,76	3.620,76	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	157.980,45	673.691	106.691,49	319.986,02	-353.704,98	115.795,78
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-113.740,70	-673.691	-106.691,49	-195.369,02	478.321,98	-115.795,78

Produktrechnung

09.511 – Räumliche Planungen und Entwicklungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.511 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.570.499,07	2.559.475	0,00	1.457.653,28	-1.101.821,72	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.699,98	14.200	0,00	10.780,00	-3.420,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	989,66	500	0,00	136,50	-363,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.644,20	0	0,00	5.670,45	5.670,45	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	952,00	952,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.596.832,91	2.574.175	0,00	1.475.192,23	-1.098.982,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.169.156,79	1.470.900	0,00	1.228.485,15	-242.414,85	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	476.191,45	898.600	0,00	467.843,39	-430.756,61	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	73.824,07	73.400	0,00	73.163,94	-236,06	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.164.233,83	2.095.625	0,00	1.059.615,57	-1.036.009,43	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.762,96	20.800	0,00	34.275,05	13.475,05	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.927.169,10	4.559.325	0,00	2.863.383,10	-1.695.941,90	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.330.336,19	-1.985.150	0,00	-1.388.190,87	596.959,13	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.170,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-2.170,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.332.506,58	-1.985.150	0,00	-1.388.190,87	596.959,13	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.332.506,58	-1.985.150	0,00	-1.388.190,87	596.959,13	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.511 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.332.506,58	-1.985.150	0,00	-1.388.190,87	596.959,13	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.332.506,58	-1.985.150	0,00	-1.388.190,87	596.959,13	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 09.511 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.487,55	0	0,00	123.427,00	123.427,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	40.487,55	0	0,00	123.427,00	123.427,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.575,00	0	0,00	34,44	34,44	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.127,22	606.691	106.691,49	249.330,82	-357.360,18	115.795,78
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	35.610,00	35.610,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	102.702,22	606.691	106.691,49	284.975,26	-321.715,74	115.795,78
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-62.214,67	-606.691	-106.691,49	-161.548,26	445.142,74	-115.795,78

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 09.511 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I9005-0001 DORF - LE - allgemein	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
I9005-0202 DORF - DE - Dorfmitte Deuten	0,00	0,00	0,00	89.092,77	-89.092,77	-115.795,78
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	94.939,00	-94.939,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	5.846,23	-5.846,23	115.795,78
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0461-9002 Dorfentwicklung - Pauschalansatz	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-450.000,00	0,00	-5.846,23	-444.153,77	-115.795,78
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	94.939,00	-94.939,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-450.000,00	0,00	89.092,77	-539.092,77	-115.795,78

09.511 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 und 15 Für das Sofortprogramm Wulfener Markt ist eine Landeszuweisung eingegangen, die in gleicher Höhe an die Entwicklungsgesellschaft Wulfen weitergeleitet wurde. Ein wesentlicher Teil der Zuweisung wurde tatsächlich nicht benötigt und zu einem späteren Zeitpunkt erstattet.
- 6 und 16 Im Rahmen der Regionalplanung sind zum Kooperationsstandort Dorsten/ Schermbeck erhebliche Rechtsberatungskosten angefallen. Diese wurden zur Hälfte seitens der Gemeinde Schermbeck erstattet.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und /oder Stellenanteile im Jahr 2022 im StA 61 vakant waren.
- 13 Für "Einzelgutachten Konzeptentwicklungen" wurde ein Pauschalansatz gebildet. Hieraus wurden teilweise Aufwendungen für die Dorfentwicklung Lembeck und Rhade beglichen. Im übrigen wurden aus diesem Ansatz Deckungsmittel für Mehrausgaben zu anderen Kostenträgern umgebucht. Der weitere Pauschalansatz für "Einzelgutachten Förderprojekte" wurde in das neue Budget "Dorfentwicklung" übertragen, so dass in diesem Budget keine Buchungen erfolgten.
Die für den STEP 2019 geplanten Ausgaben für die Öffentlichkeitsarbeit sind geringer ausgefallen als geplant, während die Ausgaben für das Stadtteilbüro (STEP 2018) höher waren, weil eine Verlängerung bis Ende 2022 vorgenommen wurde.
- 15 Im Rahmen von "Wir machen MITe" gab es im STEP 2019 für die Teilmaßnahme C5 - Altstadtfonds nur wenige Anträge, diese sind zum großen Teil zudem investiv abgewickelt worden. Für F6 - Bürgerfonds sind keine Ausgaben mehr angefallen, weil alle Anträge noch in 2021 abgewickelt wurden.

09.511 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 25 Auszahlungen für die Überdachung des Amphitheaters haben sich aus 2021 bzw. 2022 verschoben. Die entsprechenden Zuweisungen wurden bereits vorab abgerufen und sind nicht in den Ergebnissen für 2022 enthalten.
- 18 und 25 Für die Dorfentwicklung wurde für Aufwendungen ein Pauschalansatz gebildet. Der Mittelabruf war als Einnahme noch nicht veranschlagt, die Fördermittelzusage erfolgte kurzfristig (Maßnahme DORF Deuten, Neugestaltung des Freizeitbereiches für jugendliche Ortsbewohner inkl. Verbesserung der Zuwegung zur Steigerung der Aufenthaltsqualität). Die einzige Auszahlung in 2022 für dieses Projekt bezog sich auf die 1. Abschlagsrechnung für Planungskosten.
- 18 und 26 Auszahlungen für den Altstadtfonds und entsprechende Zuweisungen waren ursprünglich konsumtiv geplant.

Produktrechnung

09.512 – Grundstücksbezogene Basisinformationen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.405,24	12.100	0,00	14.056,97	1.956,97	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.199,40	13.600	0,00	10.483,70	-3.116,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.901,49	11.000	0,00	17.138,40	6.138,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.350,08	143.500	0,00	284.906,48	141.406,48	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	42.213,50	0	0,00	54.185,50	54.185,50	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	222.069,71	180.200	0,00	380.771,05	200.571,05	0,00
11	- Personalaufwendungen	659.390,25	789.200	0,00	660.742,05	-128.457,95	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.131,10	45.500	0,00	45.246,18	-253,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.962,49	24.900	0,00	26.809,07	1.909,07	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.047,89	11.700	0,00	15.079,06	3.379,06	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	745.531,73	871.300	0,00	747.876,36	-123.423,64	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-523.462,02	-691.100	0,00	-367.105,31	323.994,69	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-523.462,02	-691.100	0,00	-367.105,31	323.994,69	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-523.462,02	-691.100	0,00	-367.105,31	323.994,69	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-523.462,02	-691.100	0,00	-367.105,31	323.994,69	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-523.462,02	-691.100	0,00	-367.105,31	323.994,69	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.752,20	0	0,00	1.190,00	1.190,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	3.752,20	0	0,00	1.190,00	1.190,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.278,23	67.000	0,00	32.610,76	-34.389,24	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	55.278,23	67.000	0,00	32.610,76	-34.389,24	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-51.526,03	-67.000	0,00	-31.420,76	35.579,24	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0462-9005 Anlagevermögen Vermessungsamt - Pauschalansatz	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0462-9002 Softwarelizenzen Darstell. Geodaten - Pauschalans.	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00

09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Der Einnahmeansatz für die Erteilung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster wurde um ca. 2.000 € und der Einnahmeansatz für die Verwaltungsgebühren um ca. 1.000 € unterschritten.
- 5 Bei den kostenpflichtigen Vermessungen für Dritte konnten Mehreinnahmen in Höhe von ca. 6.000 € erzielt werden.
- 6 Die Kostenerstattung (Personal- und Sachkosten) der Stadt Marl für die Durchführung von Ingenieurvermessungen betrug in 2022 insgesamt 142.550 €. Die tatsächlich gebuchten Einnahmen betragen 284.906,48 € (+ 142.356,48 €). Bei dem Mehrbetrag handelt es sich um die Personalkostenerstattungen der Städte Gladbeck und Marl für die Einrichtung des gemeinsamen Gutachterausschuss für Grundstückswerte in den Städten Dorsten, Gladbeck und Marl, die hier irrtümlich gebucht wurden (siehe auch Erläuterung zur Produktgruppe 09.514). In der Summe entsprechen die gebuchten Kostenerstattungen bei 09.514 und 09.512 dem korrekten Einnahmebetrag.
- 8 Es wurden Vermessungen für den Erwerb von Grundstücken, zur Schaffung von sonstigem Anlagevermögen (Straßenbau, Hochbau, Kanalbau etc.) im Wert von ca. 54.200 € durchgeführt.
- 11 Da Stellen tlw. nicht besetzt waren und aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden Personalaufwendungen eingespart.
- 16 Für eine Stellenausschreibung fielen Ausgaben in Höhe von 2.000 € an, die nicht kalkuliert waren.

09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 19 Die Einnahmen in Höhe von 1.190 € resultieren aus dem Verkauf (Inzahlungnahme) der alten GPS-Antenne.

Produktrechnung

09.513 – Grundstücksneuordnung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.513 Grundstücksneuordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	171,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	68.923,49	94.500	0,00	77.666,97	-16.833,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.076,12	900	0,00	882,78	-17,22	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	69.999,61	95.400	0,00	78.549,75	-16.850,25	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-69.827,89	-95.400	0,00	-78.549,75	16.850,25	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-69.827,89	-95.400	0,00	-78.549,75	16.850,25	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-69.827,89	-95.400	0,00	-78.549,75	16.850,25	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.513 Grundstücksneuordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-69.827,89	-95.400	0,00	-78.549,75	16.850,25	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-69.827,89	-95.400	0,00	-78.549,75	16.850,25	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 09.513 Grundstücksneuordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

09.513 Grundstücksneuordnung Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 1 - 16 In 2022 gab es kein laufendes Umlegungsverfahren, so dass hier keine Einnahmen und auch keine Sachausgaben erfolgten. Bei den getätigten Ausgaben handelt es sich um laufende Ausgaben für Fachliteratur und anteilige Miet- und Leasingkosten für spezielle technische Geräte wie Drucker, Plotter etc.
- 11 Da Stellen tlw. nicht besetzt waren und aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden Personalaufwendungen eingespart.

09.513 Grundstücksneuordnung Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 18 - 29 Keine investiven Ansätze in 2022 geplant, keine Ausgaben vorhanden.

Produktrechnung

09.514 – Grundstückswertermittlung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.514 Grundstückswertermittlung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.152,31	400	0,00	6.072,59	5.672,59	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.829,43	34.800	0,00	39.331,24	4.531,24	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	248,48	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286.230,00	263.500	0,00	147.933,52	-115.566,48	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	345.460,22	298.700	0,00	193.337,35	-105.362,65	0,00
11	- Personalaufwendungen	507.270,34	530.300	0,00	581.251,21	50.951,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.834,22	1.200	0,00	542,00	-658,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	360,59	400	0,00	360,59	-39,41	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.376,19	20.200	0,00	22.651,87	2.451,87	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	551.841,34	552.100	0,00	604.805,67	52.705,67	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-206.381,12	-253.400	0,00	-411.468,32	-158.068,32	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-206.381,12	-253.400	0,00	-411.468,32	-158.068,32	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-206.381,12	-253.400	0,00	-411.468,32	-158.068,32	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.514 Grundstückswertermittlung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-206.381,12	-253.400	0,00	-411.468,32	-158.068,32	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-206.381,12	-253.400	0,00	-411.468,32	-158.068,32	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 09.514 Grundstückswertermittlung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	-2.400,00	-2.400,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 09.514 Grundstückswertermittlung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0462-9003 Softwarelizenzen Grundstückswerterm. - Pauschalan.	0,00	0,00	0,00	-2.400,00	2.400,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	2.400,00	-2.400,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	-2.400,00	2.400,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	-2.400,00	2.400,00	0,00

09.514 Grundstückswertermittlung Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Für die Erstermittlung/Erstableitung der Immobilienrichtwerte (gesetzliche Aufgabe) hat das Land NRW in 2021 einen Zuschuss in Höhe von 40.000 € bewilligt. Es wurden jedoch nur ca. 29.000 € benötigt, wovon ca 23.000 € in 2021 als Zuwendung gebucht wurden. Die restlichen ca. 6.000 € wurden als Zuwendung in 2022 gebucht.
- 4 Der Ansatz für die Einnahmen von Gutachtenaufträge konnte um ca. 4.500 € überschritten werden.
- 6 Die tatsächliche Kostenerstattung (Personal- und Sachkosten) für die Einrichtung des gemeinsamen Gutachterausschuss für Grundstückswerte in den Städten Dorsten, Gladbeck und Marl durch die Städte Gladbeck und Marl betrug in 2022 insgesamt 290.290 €. Die gebuchten Einnahmen betragen lediglich 147.933, 52 € (- 142.356,48 €). Der Fehlbetrag (Personalkosten) wurde irrtümlich als Erstattung beim Produkt 09.512.01 als Einnahme gebucht (siehe auch Erläuterungen zur Produktgruppe 09.512). In der Summe entsprechen die gebuchten Kostenerstattungen bei 09.514 und 09.512 dem korrekten Einnahmebetrag.
- 11 Die Personalkosten werden lt. Mitteilung des StA 10 mit einem pauschalen Abschlag kalkuliert. Da alle Stellen durchgehend vollbesetzt waren, wurde der Personalkostenansatz überschritten.
- 13 Es wurden nur die zwingend erforderlichen Ausgaben getätigt.
- 16 Für die Entschädigung der Gutachter wurden Mehraufwendungen benötigt, die zu Mehreinnahmen bei den Gutachten führten (siehe Nr. 4)

09.514 Grundstückswertermittlung Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 26 Auf Vorgabe des Innenministeriums musste in 2022 bei den Geschäftsstellen der Gutachterausschüsse "kurzfristig" das elektronische Behördenpostfach (BePo) eingerichtet werden. Die benötigten Mittel in Höhe von 2.400 € waren in 2022 nicht eingeplant. Sie wurden vom Kostenträger 0951202 umgebucht.

Produktrechnung

10 – Bauen und Wohnen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	1.652,27	1.652,27	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	771.450,95	560.100	0,00	1.422.894,50	862.794,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	727,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.994,83	7.500	0,00	7.215,00	-285,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.669,50	20.000	0,00	275,00	-19.725,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	774.503,96	587.600	0,00	1.432.036,77	844.436,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.430.214,22	1.633.600	0,00	1.487.242,26	-146.357,74	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.017,53	19.700	0,00	31.064,26	11.364,26	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.316,25	2.400	0,00	4.420,36	2.020,36	0,00
15	- Transferaufwendungen	54.849,70	80.200	0,00	59.244,87	-20.955,13	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.876,92	20.600	0,00	21.247,16	647,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.532.274,62	1.756.500	0,00	1.603.218,91	-153.281,09	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-757.770,66	-1.168.900	0,00	-171.182,14	997.717,86	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-757.770,66	-1.168.900	0,00	-171.182,14	997.717,86	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-757.770,66	-1.168.900	0,00	-171.182,14	997.717,86	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-757.770,66	-1.168.900	0,00	-171.182,14	997.717,86	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-757.770,66	-1.168.900	0,00	-171.182,14	997.717,86	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	13.000	0,00	29.753,93	16.753,93	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	13.000	0,00	29.753,93	16.753,93	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-13.000	0,00	-29.753,93	-16.753,93	0,00

Produktrechnung

10.521 – Bauaufsicht

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 10.521 Bauaufsicht

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	761.460,45	550.000	0,00	1.416.092,00	866.092,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	549,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	600	0,00	0,00	-600,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-6.698,00	20.000	0,00	275,00	-19.725,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	755.311,85	570.600	0,00	1.416.367,00	845.767,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.073.509,65	1.193.400	0,00	1.099.989,27	-93.410,73	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.241,01	6.400	0,00	16.166,84	9.766,84	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.316,25	2.400	0,00	2.757,53	357,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.487,83	17.500	0,00	16.424,06	-1.075,94	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.099.554,74	1.219.700	0,00	1.135.337,70	-84.362,30	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-344.242,89	-649.100	0,00	281.029,30	930.129,30	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-344.242,89	-649.100	0,00	281.029,30	930.129,30	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-344.242,89	-649.100	0,00	281.029,30	930.129,30	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 10.521 Bauaufsicht

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-344.242,89	-649.100	0,00	281.029,30	930.129,30	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-344.242,89	-649.100	0,00	281.029,30	930.129,30	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 10.521 Bauaufsicht

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	13.000	0,00	10.829,00	-2.171,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	13.000	0,00	10.829,00	-2.171,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-13.000	0,00	-10.829,00	2.171,00	0,00

10.521 Bauaufsicht

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Hohe Mehreinnahmen bei den Baugebühren, da insbesondere verschiedene größere Objekte (z.B. Industriepark Große Heide, Industriegebiet Dorsten-Ost) in 2022 realisiert wurden.
- 7 Es wurden kaum Zwangsmaßnahmen durchgeführt und wenig Bußgelder verhängt. Aufgrund der inflationären wirtschaftlichen Entwicklung infolge des Ukraine-Kriegs wurde weitestgehend auf weitere Belastungen für die Bürger verzichtet. Im Vorfeld konnten ordnungsbehördliche Verfahren ohne Zwangsmaßnahmen abgeschlossen werden.
- 11 Stellen waren nicht alle vollständig besetzt.
- 13 Grds. sparsame Bewirtschaftung der laufenden Ausgaben für Sach- und Dienstleistungen, allerdings einmalige überplanmäßige Ausgabe für externen Gutachter für das Großprojekt Levis.
- 16 Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden sparsam bewirtschaftet und es wurden weniger Fortbildungsmaßnahmen besucht.

10.521 Bauaufsicht

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 26 Bereich Softwarebeschaffung (Anbindung an das Landesportal NRW) war günstiger als geplant. Ablösebeiträge für Stellplätze wurden nicht geleistet.

Produktrechnung

10.523 – Denkmalschutz und Denkmalpflege

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 10.523 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	742,50	0	0,00	343,00	343,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.028,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.796,64	0	0,00	343,00	343,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	66.101,33	91.100	0,00	73.593,94	-17.506,06	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	770,66	700	0,00	1.810,41	1.110,41	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	66.871,99	91.800	0,00	75.404,35	-16.395,65	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-65.075,35	-91.800	0,00	-75.061,35	16.738,65	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-65.075,35	-91.800	0,00	-75.061,35	16.738,65	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-65.075,35	-91.800	0,00	-75.061,35	16.738,65	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 10.523 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-65.075,35	-91.800	0,00	-75.061,35	16.738,65	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-65.075,35	-91.800	0,00	-75.061,35	16.738,65	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 10.523 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

10.523 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und /oder Stellenanteile im Jahr 2022 im StA 61 vakant waren.

Produktrechnung

10.524– Wohnraumsicherung/ -versorgung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 10.524 Wohnraumsicherung/-versorgung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	1.652,27	1.652,27	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.248,00	10.100	0,00	6.459,50	-3.640,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	152,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.994,83	6.900	0,00	7.215,00	315,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.395,47	17.000	0,00	15.326,77	-1.673,23	0,00
11	- Personalaufwendungen	290.603,24	349.100	0,00	313.659,05	-35.440,95	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.776,52	13.300	0,00	14.897,42	1.597,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	1.662,83	1.662,83	0,00
15	- Transferaufwendungen	54.849,70	80.200	0,00	59.244,87	-20.955,13	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.618,43	2.400	0,00	3.012,69	612,69	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	365.847,89	445.000	0,00	392.476,86	-52.523,14	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-348.452,42	-428.000	0,00	-377.150,09	50.849,91	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-348.452,42	-428.000	0,00	-377.150,09	50.849,91	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-348.452,42	-428.000	0,00	-377.150,09	50.849,91	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 10.524 Wohnraumsicherung/-versorgung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-348.452,42	-428.000	0,00	-377.150,09	50.849,91	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-348.452,42	-428.000	0,00	-377.150,09	50.849,91	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 10.524 Wohnraumsicherung/-versorgung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	18.924,93	18.924,93	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	18.924,93	18.924,93	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	-18.924,93	-18.924,93	0,00

10.524 Wohnraumsicherung/-versorgung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten den Ansatz um 35.440,95 €, da Stellen und Stellenanteile vakant waren.
- 15 Die Wohnraumberatung im Bürgertreff Wulfen konnte personell nicht besetzt werden, hierdurch ergibt sich ein verringerter Aufwand um 20.955,13 € .

Produktrechnung

11 – Ver- und Entsorgung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	975.457,41	949.300	0,00	955.713,82	6.413,82	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.756.175,14	25.975.200	0,00	24.831.388,46	-1.143.811,54	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.799,60	0	0,00	6.746,81	6.746,81	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.745,05	41.800	0,00	28.103,52	-13.696,48	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.493,08	10.300	0,00	4.015,44	-6.284,56	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	21.639,03	30.000	0,00	29.627,42	-372,58	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	25.809.309,31	27.006.600	0,00	25.855.595,47	-1.151.004,53	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.014.919,68	1.390.200	0,00	1.020.240,34	-369.959,66	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.764.606,32	10.970.100	0,00	10.853.494,93	-116.605,07	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.468.928,91	3.455.600	0,00	3.479.414,54	23.814,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.610.712,60	4.762.000	0,00	4.898.535,60	136.535,60	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.821,76	31.500	0,00	99.932,58	68.432,58	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.912.989,27	20.609.400	0,00	20.351.617,99	-257.782,01	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	5.896.320,04	6.397.200	0,00	5.503.977,48	-893.222,52	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	5.896.320,04	6.397.200	0,00	5.503.977,48	-893.222,52	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.896.320,04	6.397.200	0,00	5.503.977,48	-893.222,52	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	316.200,00	321.000	0,00	321.000,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	5.580.120,04	6.076.200	0,00	5.182.977,48	-893.222,52	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.580.120,04	6.076.200	0,00	5.182.977,48	-893.222,52	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	362.776,20	4.000	0,00	94.188,89	90.188,89	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	362.776,20	4.000	0,00	494.188,89	490.188,89	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	780.435,89	6.770.314	1.969.314,21	940.320,26	-5.829.993,74	1.821.067,90
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.373,91	30.000	0,00	20.627,23	-9.372,77	20.336,31
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	799.809,80	6.800.314	1.969.314,21	960.947,49	-5.839.366,51	1.841.404,21
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-437.033,60	-6.796.314	-1.969.314,21	-466.758,60	6.329.555,40	-1.841.404,21

Produktrechnung

11.537– Abfallwirtschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 11.537 Abfallwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.441.682,30	8.450.000	0,00	8.549.853,11	99.853,11	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.441.682,30	8.450.000	0,00	8.549.853,11	99.853,11	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.441.682,30	8.450.000	0,00	8.562.543,81	112.543,81	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	749,73	749,73	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.441.682,30	8.450.000	0,00	8.563.293,54	113.293,54	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	0,00	0	0,00	-13.440,43	-13.440,43	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	0,00	0	0,00	-13.440,43	-13.440,43	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	-13.440,43	-13.440,43	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 11.537 Abfallwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0,00	-13.440,43	-13.440,43	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	-13.440,43	-13.440,43	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 11.537 Abfallwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

11.537 Abfallwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Es ist ein Mehrertrag durch die Abfallgebühren des EBD zu verzeichnen. Diese stehen jedoch in Pos. 13 als Aufwand entgegen und kompensiert sich.
- 13 Hier sind ist der Mehraufwand in selber Höhe verzeichnet als Erstattung für Leistungen des EBD.

Produktrechnung

11.538– Abwasserbeseitigung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	975.457,41	949.300	0,00	955.713,82	6.413,82	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.314.492,84	17.525.200	0,00	16.281.535,35	-1.243.664,65	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.799,60	0	0,00	6.746,81	6.746,81	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.745,05	41.800	0,00	28.103,52	-13.696,48	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.493,08	10.300	0,00	4.015,44	-6.284,56	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	21.639,03	30.000	0,00	29.627,42	-372,58	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.367.627,01	18.556.600	0,00	17.305.742,36	-1.250.857,64	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.014.919,68	1.390.200	0,00	1.020.240,34	-369.959,66	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.322.924,02	2.520.100	0,00	2.290.951,12	-229.148,88	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.468.928,91	3.455.600	0,00	3.479.414,54	23.814,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.610.712,60	4.762.000	0,00	4.898.535,60	136.535,60	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.821,76	31.500	0,00	99.182,85	67.682,85	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.471.306,97	12.159.400	0,00	11.788.324,45	-371.075,55	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	5.896.320,04	6.397.200	0,00	5.517.417,91	-879.782,09	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	5.896.320,04	6.397.200	0,00	5.517.417,91	-879.782,09	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.896.320,04	6.397.200	0,00	5.517.417,91	-879.782,09	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	316.200,00	321.000	0,00	321.000,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	5.580.120,04	6.076.200	0,00	5.196.417,91	-879.782,09	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.580.120,04	6.076.200	0,00	5.196.417,91	-879.782,09	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	362.776,20	4.000	0,00	94.188,89	90.188,89	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	362.776,20	4.000	0,00	494.188,89	490.188,89	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	780.435,89	6.770.314	1.969.314,21	940.320,26	-5.829.993,74	1.821.067,90
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.373,91	30.000	0,00	20.627,23	-9.372,77	20.336,31
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	799.809,80	6.800.314	1.969.314,21	960.947,49	-5.839.366,51	1.841.404,21
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-437.033,60	-6.796.314	-1.969.314,21	-466.758,60	6.329.555,40	-1.841.404,21

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I3004-0002 Fernüberwachung	-10.810,35	-30.000,00	0,00	-5.797,68	-24.202,32	-19.002,32
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.810,35	0,00	0,00	5.797,68	-5.797,68	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	19.002,32
I3004-0004 Kanalneubau Zeche Wulfen	-1.050,00	-6.907,59	0,00	0,00	-6.907,59	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.050,00	6.907,59	0,00	0,00	6.907,59	0,00
I3004-0008 Neubau RRB Barkenberg Midlicher Mühlenbach 2.009	0,00	-25.347,83	0,00	0,00	-25.347,83	-2.111,63
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.347,83	0,00	0,00	25.347,83	2.111,63
I3004-0010 Neubau RRB Barkenberg Midlicher Mühlenbach 2.010	0,00	-25.347,83	0,00	0,00	-25.347,83	-1.744,14
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.347,83	0,00	0,00	25.347,83	1.744,14
I3004-0013 He: Erneuerung M-Kanal Am Holzplatz 2.Teilmaßnahme	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	-400.000,00	-397.867,65
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	397.867,65
I3004-0016 Neubau PW-Hardt	0,00	-303.048,99	-103.000,00	0,00	-200.048,99	-200.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	303.048,99	103.000,00	0,00	200.048,99	200.000,00
I3004-0017 Neubau RRB Hardt	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
I3004-0018 Neubau RKB Hardt	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
I3004-0024 Neubau RRB Mainstraße	0,00	-722.886,71	-716.899,78	-339.686,99	333.700,06	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	722.886,71	716.899,78	339.686,99	-333.700,06	0,00
I3004-0026 Neubau RRB/RKB Barkenberg B 58	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
I3004-0027 Neubau RRB, BP Nr. 224 Rademachers Hof/Baumbach	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
I3004-0028 Neubau RRB Am Hagen, Lembeck	0,00	-100.257,20	0,00	0,00	-100.257,20	-100.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.257,20	0,00	0,00	100.257,20	100.000,00
I3004-0029 Neubau RRB Barkenberg Midlicher Mühlenbach 2.006	0,00	-25.347,83	0,00	0,00	-25.347,83	-1.412,51
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.347,83	0,00	0,00	25.347,83	1.412,51
I3004-0030 Neubau RRB Barkenberg Midlicher Mühlenbach 2.005	0,00	-25.347,83	0,00	0,00	-25.347,83	-4.513,65
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.347,83	0,00	0,00	25.347,83	4.513,65
I3004-0031 Erweiterung RRB Süd-West	0,00	-50.293,94	0,00	-28.168,10	-22.125,84	-50.606,64
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.293,94	0,00	28.168,10	22.125,84	50.606,64
I3004-0032 MW-Kanal "Holl den Bloom" und "Baumstraße"	0,00	0,00	0,00	-24.922,58	24.922,58	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	24.922,58	-24.922,58	0,00
I3004-0035 Kanalerneuerung MW-Kanal Glück-Auf-Straße	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00
I3004-0052 Erneuerung M-Kanal Gelsenkirchener Straße	0,00	-258.296,74	-257.091,64	0,00	-1.205,10	-92.327,12
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	258.296,74	257.091,64	0,00	1.205,10	92.327,12
I3004-0055 He: Erneuerung M-Kanal Drosselweg	-101.161,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	101.161,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3004-0073 Erneuerung MW-Kanal Heinrich-Wienke-Str.	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	-60.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	60.000,00
I3004-0083 B-Plan Nr. 2.2 Haverkämpe 2. Abschnitt	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
I3004-0084 Anteilige Erschließungsbeiträge	362.776,20	118.000,00	0,00	94.188,89	23.811,11	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	362.776,20	118.000,00	0,00	94.188,89	23.811,11	0,00
I3004-0109 Neubau RRB Barkenberg Wienbach 2.004	0,00	-25.347,83	0,00	0,00	-25.347,83	-2.887,30
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.347,83	0,00	0,00	25.347,83	2.887,30
I3004-0111 Baumaßnahmen Starkregen - Pauschalansatz	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
I3004-0112 I-Look Schacht Kamera	-16.705,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.705,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3004-0113 Umgestaltung Erdbach (RAG)	0,00	0,00	0,00	400.000,00	-400.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	400.000,00	-400.000,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I3004-0085 kleinere Baumaßnahmen Regenwasserbehandlung - Paus	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
I3004-9001 Bau Hausanschlüsse Abwasserbe. - Pauschalansatz	-36.359,61	-152.500,00	-12.500,00	-46.976,27	-93.023,73	-16.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.359,61	152.500,00	12.500,00	46.976,27	93.023,73	16.000,00
I3004-9002 Bau Pumpwerke Abwasserbes. - Pauschalansatz	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I3004-9003 Bau versch. Kanäle Abwasserbe - Pauschalansatz	4.743,27	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.743,27	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I3004-9004 Bau kl. Kanalerneu.Abwasserbe - Pauschalansatz	-57.217,16	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.217,16	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
I3004-9005 AV Abwasserbeseitigung - Pauschalansatz	-2.668,69	0,00	0,00	-20.662,23	20.662,23	-1.333,99

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	35,00	-35,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.668,69	0,00	0,00	20.627,23	-20.627,23	1.333,99
Gesamtsumme Auszahlungen	-221.229,30	-3.300.930,32	-1.089.491,42	-466.213,85	-1.745.225,05	-1.549.806,95
Gesamtsumme Einzahlungen	362.776,20	118.000,00	0,00	494.188,89	-376.188,89	0,00
Gesamtsumme	141.546,90	-3.182.930,32	-1.089.491,42	27.975,04	-2.121.413,94	-1.549.806,95

Überleitung des Jahresergebnisses 2022 zum Saldo der Gebührenkalkulation				
Teilergebnisrechnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR
Erträge	15.295.454,56 €	18.556.600,00 €	17.513.639,26 €	- 1.042.960,74 €
Aufwendungen	11.447.401,07 €	12.659.400,00 €	11.788.324,45 €	- 871.075,55 €
Ergebnis:	3.848.053,49 €	5.897.200,00 €	5.725.314,81 €	- 171.885,19 €

Nachrichtlich: Überleitung des Jahresergebnisses 2021 zum Saldo der Gebührenrechnung				
Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung	867.242,70		1.057.171,06	
Differenz zwischen kalkulatorischen und bilanziellen Zinsen	4.839.663,39		3.350.403,15	
Sonstige Abweichungen zwischen der Gebührenkalkulation und dem haushaltsmäßigen Ergebnis	-884.308,26		172.737,77	
Saldo der Gebührenkalkulation	-974.544,34		1.145.002,83	

11.538 Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

2 Die HH-Position Zuwendungen und allgemeine Umlagen hat einen geplanten Ansatz für das Jahr 2022 in Höhe von 949.300 Euro. Zum Jahresabschluss weist dieser Posten ein Ergebnis in Höhe von 955.713 Euro aus. Eigentlich hätte der Posten noch 20.977 Euro höher ausfallen müssen, da vom Land Fördermittel für die Entwicklung und Ausarbeitung des Starkregenkonzeptes bereitgestellt wurden. Hier musste jedoch eine Korrektur der Buchung stattfinden, welche erst nach Beendigung des Jahres 2022 stattfand. Der Ertrag wurde somit dem Jahr 2023 zugeschrieben. Die Abweichung zum Planansatz von rund 6.413 Euro ergibt sich ausschließlich aus der Auflösung von Sonderposten.

4 Bei dem Ertrag für öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte bestand ein Ansatz von 17.525.200 Euro. Dieser wird mit einer Buchung von 16.489.432 Euro mit rund 1.035.000 Euro unterschritten. Die Abweichungen ergeben sich aus den tatsächlichen Veranlagungen und aktualisierten Daten der Abwassergebühren, die aufgrund neuer Rechtsprechung neu kalkuliert werden mussten.

5 Die Position Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten weist keinen Ansatz auf. Hier kam es zu nicht geplanten Erträgen aus Vermietung und Verpachtung, Stromkostenerstattungen sowie Personalkostenerstattungen von insgesamt ca. 6.700 Euro.

6 Bei den Kostenerstattungen wurde der Ansatz von 41.800 Euro nicht erreicht. Lediglich rund 28.500 Euro konnten an Erträgen verbucht werden. Grund für den Minderertrag ist die Rückgabe des Pumpwerkes Bismarckstraße an den Kreis. Dadurch verringern sich hier die zu erwartenden Erträge auf die Erstattungen für die Pumpwerke Vestische Allee und Schleusenstraße.

7 Der Ansatz für sonstige ordentliche Erträge bildet sich hauptsächlich aus der Planung für Erträge aus der Auflösung für sonstige Sonderposten und Erträge für Erstattung von Inventarschäden. Insgesamt beläuft sich der Ansatz auf 10.300 Euro. In dieser Position enthalten sind ebenfalls die "Erschließungsbeiträge konsumtiv". Die erzielten Einnahmen resultieren insbesondere aus der Vorausleistungserhebung für die Thüringer Straße und der Birkenallee und dem Abschluss von (freiwilligen) Ablöseverträgen für Straßen innerhalb des Baugebietes „Auf dem Beerenkamp“. Die Abrechnung der Erschließungseinheit „Schumannstraße“ hat wider Erwarten zu Erstattungen überzahlter Vorausleistungen in Höhe von ca. 106.000 € geführt. So kam es insgesamt bei den Erschließungsbeiträgen Konsumtiv zu Auszahlungen von rund. 21.800 Euro. Die Erstattungen reduzierten die in diesem Bereich getätigten Einnahmen. Insgesamt wurden rund 4.000 Euro gebucht, so dass eine Minderreinnahme von ca. 6.200 Euro im Ergebnis steht. Die Einnahmen ergeben sich somit ausschließlich aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten.

8 Bei den aktivierten Eigenleistungen wird der geplante Ansatz von 30.000 Euro fast vollständig erreicht. Gebucht wurden 29.627,42 Euro. Der Minderertrag beläuft somit auf lediglich 372,58 Euro.

11 Durch unbesetzte bzw. mit reduzierter Wochenstundenzahl besetzte Stellen fielen weniger Personalaufwendungen an. Der Ansatz von 1.390.200 Euro wurde mit Buchungen in Höhe von ca. 1.020.240 Euro um 369.960 Euro unterschritten.

13 Bei der Position Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurde ein Ansatz von 2.520.100 Euro geplant. Gebucht wurden ca. 2.291.000 Euro. Dies entspricht einem Minderaufwand von rund 229.100 Euro. Der Aufwand für die TV-Untersuchung und die Unterhaltung des Kanalnetzes erhöhte sich in Folge der Wiederbesetzung der Planstelle TV-Untersuchung bzw. der Einrichtung einer zusätzlichen Technikerstelle. Hier wurde im August des Jahres ein überplanmäßiger Aufwand in Höhe von 500.000 Euro durch Gewerbeerträge gedeckt. Die Buchung in dieser Sachposition galt zum Ausgleich der gesamten Aufwendungen, nicht ausschließlich des Mehraufwandes bei TV Untersuchung. Die Erstattungen an den EBD waren mit 1.537.000 Euro geplant, reduzierten sich aber im Laufe des Jahres um rund 40.000 Euro. Unterhaltung des Entwässerungsnetzes, Erstattungen an Zweckverbände oder Unterhaltung der Bürmaschinen konnten beispielsweise ebenfalls Minderaufwendungen verzeichnen (insgesamt ca. 189.100 Euro). Obwohl der o.g. üpl. Antrag größtenteils für die TV-Untersuchungen und Unterhaltung des Entwässerungsnetzes gedacht war, konnten in diesen Bereichen die Ansätze nicht erreicht werden. Dies liegt insbesondere an den beauftragten Unternehmen, die für Maßnahmen länger brauchten (über das Jahr hinaus), als zunächst erwartet wurde.

15 Der Großteil des Ansatzes in Höhe von 4.762.000 Euro bildet sich aus den Lippenverbandsbeiträgen. Geplant mit 4.752.000 Euro, wurde dieser mit rund 4.877.600 Euro um ca. 125.600 Euro überschritten. Die restlichen 10.000 Euro im Planansatz ergeben sich aus den Beiträgen für Wasser- und Bodenverbände. Hier wurden 20.897 Euro gebucht, somit wurde dort der Ansatz um 100 % überschritten. Eine Anpassung war in der Vergangenheit nicht möglich, wurde aber für die Planung 2023 berücksichtigt. Insgesamt wurde der geplante Ansatz um rund 136.500 Euro überschritten.

16 Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurde der Ansatz von 31.500 Euro um rund 67.600 Euro überschritten. Ein Großteil davon ergibt sich aus den Buchungen der Mitgliedsbeiträge die mit ca. 15.000 Euro über dem geplanten Ansatz liegen (Auch dieser Ansatz wurde für 2023 angepasst). Ein weiterer großer Posten, der zu den Mehraufwendungen führte, sind die Aufwendungen für Stellenausschreibungen. Hier besteht kein Ansatz. Durch einige vakante Stellen im Bereich Entwässerung, wurde dort zur Besetzung von Stellen insgesamt für ca 21.600 Euro ausgeschrieben. Weitere Mehraufwendungen ergeben sich aus lfd. Wertberichtigung von Forderungen mit insgesamt 31.700 Euro zu keinem Planansatz.

18 Das ordentliche Ergebnis war geplant mit 6.397.200 Euro, gebucht wurden ca. 5.725.300 Euro, so dass das Ergebnis insgesamt um ca. 671.900 Euro unter dem geplanten Ansatz blieb.

11.538 Abwasserbeseitigung

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 18 Bei Zuwendungen für Investitionstätigkeiten wurde kein Ansatz gebildet. Hier wurden 400.000 Euro für die Umgestaltung Erdbach (RAG) vereinnahmt.
- 21 Nach der Mitte des Jahres 2021 aufgestellten Haushaltsplanung wurden die Einnahmen aus Erschließungsbeiträgen für das Jahr 2022 insbesondere für den Ausbau der Straßen „Verdiwinkel“, „Wenger Höfe“ und für die Straßen im Baugebiet „Auf dem Beerenkamp“ kalkuliert. Der Ausbau der Straße „Verdiwinkel“ hat sich nach 2024 verschoben. Mit dem Ausbau der anderen Straßen wurde bisher noch nicht begonnen. Daher verschiebt sich die Voraus-leistungserhebung auf die tatsächliche Durchführung der Straßenbaumaßnahmen.
- 25 Insgesamt liegt der Plansatz für Auszahlungen für Baumaßnahmen bei 4.801.000 Euro. Davon sind gebucht ca. 1.000.000 Euro. Die Differenz ergibt sich größtenteils durch Auszahlungen, die erst im Jahr 2023 getätigt wurden aber noch dem Jahr 2022 zugerechnet werden. So ergibt sich zum Planansatz eine Differenz von 3.801.000 Euro. Einige Maßnahmen konnten beendet werden. Beispielsweise die Maßnahmen Erneuerung MW-Kanal zum Alten Kreuz und Erneuerung MW Pliesterbecker Str. Wiederum konnten andere Maßnahmen nicht beendet werden oder mussten verschoben werden. Als Gründe sind fehlendes Personal, Grundstücksverfügbarkeit und fehlende Ausbau- und Straßenplanung zu nennen. Hierbei handelt es sich z.B. um den letzten Abschnitt im Baugebiet „Auf dem Beerenkamp“ (Bestandsgebiet), die Regenwasserbehandlungsanlagen Hardt (Fährstr.) und Rademachers Hof/Baumbach sowie die Kanalerneuerungen Am Holzplatz.
- 26 Geplant war mit einem Ansatz in Höhe 30.000 Euro die Fernüberwachung im Stadtgebiet Dorsten auszubauen. Gebucht wurden hier rund 20.600 Euro. Somit wurden die geplanten Mittel nicht in Gänze ausgeschöpft.

Produktrechnung

12 – Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.568.586,96	743.400	0,00	830.779,37	87.379,37	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.817.010,27	2.937.000	0,00	2.984.390,35	47.390,35	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.246,67	36.200	0,00	22.545,35	-13.654,65	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.950,25	6.000	0,00	80.502,49	74.502,49	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	462.396,11	483.000	0,00	321.044,39	-161.955,61	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	170.000	0,00	6.528,62	-163.471,38	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.997.190,26	4.375.600	0,00	4.245.790,57	-129.809,43	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.021.638,73	3.244.300	0,00	3.092.883,29	-151.416,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.462.946,71	6.087.600	0,00	5.756.152,49	-331.447,51	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.394.425,30	4.254.300	0,00	4.333.964,47	79.664,47	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.517.908,00	1.794.750	0,00	1.696.043,93	-98.706,07	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.436,30	67.200	0,00	76.565,00	9.365,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.465.355,04	15.448.150	0,00	14.955.609,18	-492.540,82	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-9.468.164,78	-11.072.550	0,00	-10.709.818,61	362.731,39	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-9.468.164,78	-11.072.550	0,00	-10.709.818,61	362.731,39	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.468.164,78	-11.072.550	0,00	-10.709.818,61	362.731,39	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-9.468.164,78	-11.072.550	0,00	-10.709.818,61	362.731,39	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.468.164,78	-11.072.550	0,00	-10.709.818,61	362.731,39	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.591.300,71	1.534.100	0,00	1.875.505,77	341.405,77	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	27.500,00	5.000	0,00	14.637,00	9.637,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.608.574,31	3.390.300	0,00	671.252,07	-2.719.047,93	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	3.227.375,02	4.929.400	0,00	2.561.394,84	-2.368.005,16	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.451.072,12	14.307.874	6.170.124,39	3.413.361,74	-10.894.512,26	5.233.536,57
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	77.443,75	753.522	318.522,14	753.841,16	319,16	398.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	4.528.515,87	15.061.397	6.488.646,53	4.167.202,90	-10.894.194,10	5.631.536,57
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.301.140,85	-10.131.997	-6.488.646,53	-1.605.808,06	8.526.188,94	-5.631.536,57

Produktrechnung

12.541– Öffentliche Verkehrsflächen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.515.856,31	721.400	0,00	803.370,18	81.970,18	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.464.840,80	1.416.000	0,00	1.503.698,55	87.698,55	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.526,67	16.200	0,00	18.945,35	2.745,35	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.950,25	6.000	0,00	80.502,49	74.502,49	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	462.396,11	483.000	0,00	321.044,33	-161.955,67	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	170.000	0,00	6.528,62	-163.471,38	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.588.570,14	2.812.600	0,00	2.734.089,52	-78.510,48	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.750.393,05	2.840.900	0,00	2.830.762,49	-10.137,51	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.488.932,33	4.066.300	0,00	3.982.293,80	-84.006,20	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.362.905,59	4.222.600	0,00	4.302.578,12	79.978,12	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.108,79	48.600	0,00	56.234,08	7.634,08	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.654.339,76	11.178.400	0,00	11.171.868,49	-6.531,51	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-7.065.769,62	-8.365.800	0,00	-8.437.778,97	-71.978,97	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-7.065.769,62	-8.365.800	0,00	-8.437.778,97	-71.978,97	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.065.769,62	-8.365.800	0,00	-8.437.778,97	-71.978,97	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-7.065.769,62	-8.365.800	0,00	-8.437.778,97	-71.978,97	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.065.769,62	-8.365.800	0,00	-8.437.778,97	-71.978,97	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.591.300,71	1.534.100	0,00	1.875.505,77	341.405,77	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	27.500,00	5.000	0,00	14.637,00	9.637,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.608.574,31	3.390.300	0,00	671.252,07	-2.719.047,93	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	3.227.375,02	4.929.400	0,00	2.561.394,84	-2.368.005,16	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.448.763,50	14.294.124	6.170.124,39	3.413.361,74	-10.880.762,26	5.233.536,57
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	77.443,75	753.522	318.522,14	753.841,16	319,16	398.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	4.526.207,25	15.047.647	6.488.646,53	4.167.202,90	-10.880.444,10	5.631.536,57
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.298.832,23	-10.118.247	-6.488.646,53	-1.605.808,06	8.512.438,94	-5.631.536,57

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0466-0005 Erschließungsbeiträge	1.354.066,02	472.000,00	0,00	423.524,32	48.475,68	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.354.066,02	472.000,00	0,00	423.524,32	48.475,68	0,00
I0466-0006 Beiträge nach dem KAG	107.212,80	616.000,00	0,00	11.181,17	604.818,83	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	107.212,80	616.000,00	0,00	11.181,17	604.818,83	0,00
I0466-0019 Abrollcontainer	0,00	-28.000,00	0,00	0,00	-28.000,00	-28.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	28.000,00
I3002-0003 Endausbau Verdiwinkel	-1.595,00	-150.471,40	0,00	0,00	-150.471,40	-157.896,82
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.595,00	150.471,40	0,00	0,00	150.471,40	157.896,82
I3002-0006 Endausbau des Baugebietes Nr. 232 Auf dem Beerenka	-116.000,00	-1.000.000,00	0,00	-46.833,85	-953.166,15	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	116.000,00	1.000.000,00	0,00	46.833,85	953.166,15	0,00
I3002-0011 B-Plan 231 - Birkenallee West	-4.957,30	-301.109,50	-299.459,60	-276.431,07	274.781,17	-28.929,21
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	540,00	-540,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.957,30	301.109,50	299.459,60	276.971,07	-275.321,17	28.929,21
I3002-0012 Endausbau/Erneuerung Glück-auf-Straße, 2510 130 u.	0,00	-315.000,00	0,00	0,00	-315.000,00	-310.915,77
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	315.000,00	0,00	0,00	315.000,00	310.915,77
I3002-0013 B-Plan 228 - Wenger Höfe	-15.629,35	-274.370,65	-74.370,65	0,00	-200.000,00	-233.293,72
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.629,35	274.370,65	74.370,65	0,00	200.000,00	233.293,72
I3002-0015 B-Plan 251 - Wohnbebauung Lembecker Straße / Sport	-1.818,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.818,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3002-0021 Erschließung B-Plan Nr. 199 An der Seikenkapelle/N	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I3002-0023 Erschließung Gewerbegebiet Thüringer Straße	-1.301,86	-368.698,14	-368.698,14	-238.286,19	238.286,19	-130.411,95
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.301,86	368.698,14	368.698,14	238.286,19	-238.286,19	130.411,95
I3002-0026 Endausbau Gewerbegebiet Lembeck West - B-Plan Nr.8	-1.801.234,91	-1.123.637,97	-1.123.637,97	-685.520,12	685.520,12	-2.700,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.801.234,91	1.123.637,97	1.123.637,97	685.520,12	-685.520,12	2.700,00
I3002-0032 Erneuerung Gr.Ring(Hervester-Wendeanl. Köhler Str)	-1.817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3002-0034 Erneuerung zw. Erler und Debbingstr. 38	0,00	-550.000,00	0,00	0,00	-550.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00
I3002-0035 Erneuerung Str Am Holzplatz im Zuge Kanalbauarbeit	0,00	-400.000,00	-400.000,00	2.263,01	-2.263,01	-362.169,31
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000,00	400.000,00	-2.263,01	2.263,01	362.169,31
I3002-0040 Ausbau Glück-auf-Straße, 2510 150 bis 170	0,00	-625.000,00	0,00	0,00	-625.000,00	-618.053,83

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	625.000,00	0,00	0,00	625.000,00	618.053,83
I3002-0047 Straßenerneuerungen im Zuge von Kanalbaumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I3002-0055 Behandlung Regenwasser an Stadtstr. (Filtersäcke e	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
I3002-0058 Ausbau Wirtschaftsweg Am Hagen	-220.000,00	-3.727,32	-3.727,32	-2.412,61	2.412,61	-7.314,71
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	220.000,00	3.727,32	3.727,32	2.412,61	-2.412,61	7.314,71
I3002-0061 Erneuerng/Endausbau Baldurstraße	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
I3002-0072 Erneuerung Fahrb. Clemens-August-Straße - Abs. 162	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.167,69
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.167,69
I3002-0078 Radweg Lückenschluss Klosterstraße	-1.193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3002-0081 Ertüchtigung Erschließung Festplatz Hervest-Dorste	0,00	-85.000,00	0,00	0,00	-85.000,00	-83.159,81
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	83.159,81
I3003-0003 Erneuerung der F+R-Wegbrücke am Blauen See - BW Nr	-5.400,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.400,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3003-0005 Erneuerung der Brücke Kippheide über die Bahnstrec	0,00	-180.000,00	0,00	0,00	-180.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00
I3005-0004 Erweiterung des Parkplatzes Napoleonsweg	0,00	0,00	0,00	-1.340,64	1.340,64	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.340,64	-1.340,64	0,00
I4002-0005 12 to LKW Dreiseitenkipper mit Kran	0,00	-180.000,00	0,00	0,00	-180.000,00	-180.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00
I4002-0007 Dienst-PKW	0,00	-24.000,00	0,00	0,00	-24.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
I4002-0016 Transportfahrzeug Transportkolonne	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00
I4002-0022 Radlader 8t	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
I9001-0001 WMM - A1 - Umgestaltung Fußgängerzone	853.987,25	-125.582,98	-345.582,98	21.968,89	198.031,11	-69.734,06
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	921.114,95	220.000,00	0,00	117.989,64	102.010,36	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	67.127,70	345.582,98	345.582,98	96.020,75	-96.020,75	69.734,06
I9001-0002 WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/VHS - STEP 2015	0,00	-93.221,16	-93.221,16	-66.250,25	66.250,25	-25.660,03

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	93.221,16	93.221,16	66.250,25	-66.250,25	25.660,03
I9001-0003 WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/VHS - STEP 2020	-149.507,11	-446.598,85	-460.998,85	176.828,47	-162.428,47	-163.022,18
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.733,28	214.400,00	0,00	732.304,26	-517.904,26	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	176.240,39	660.998,85	460.998,85	555.475,79	-355.475,79	163.022,18
I9001-0016 WMM - D4 - Radweg Bahnhof	-274.113,53	148.069,68	-130,32	28.754,82	119.445,18	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	347.470,48	198.200,00	0,00	366.138,74	-167.938,74	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	621.584,01	50.130,32	130,32	337.383,92	-287.383,92	0,00
I9001-0018 WMM - E2 - Ausbau Klosterstraße	-471.378,83	-64.298,88	-249.798,88	-221.921,47	407.421,47	-8.574,99
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	180.000,00	185.500,00	0,00	15.000,00	170.500,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	651.378,83	249.798,88	249.798,88	236.921,47	-236.921,47	8.574,99
I9004-0007 Barrierefreier Ausbau 32 Bushaltestellen(För.360)	23.733,80	-536.242,96	-536.242,96	207.616,11	-207.616,11	-510.533,66
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.400,00	0,00	0,00	339.300,00	-339.300,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.666,20	536.242,96	536.242,96	131.683,89	-131.683,89	510.533,66
I9004-0008 Brücke Nr63-Luisenstr/Hamm bach KVP Möllenweg(342)	-2.397,85	-1.360.000,00	-1.360.000,00	-11.381,99	11.381,99	-1.276.640,01
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.397,85	1.360.000,00	1.360.000,00	11.381,99	-11.381,99	1.276.640,01
I9004-0011 Barrierefreie 4 Bushaltestellen Feldmark (För.367)	0,00	0,00	0,00	402,93	-402,93	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	27.500,00	-27.500,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	27.097,07	-27.097,07	0,00
I9004-0014 Radweglückenschluss zw Wesel-Datteln-Kanal u Bf. D	0,00	0,00	0,00	-4.403,00	4.403,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	4.403,00	-4.403,00	0,00
I9004-0015 Erneuerung Hohenkampbrücke	0,00	0,00	0,00	16.000,00	-16.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	16.000,00	-16.000,00	0,00
I9004-0016 Fahrradstraße "Am Holzplatz"	0,00	0,00	0,00	-2.263,01	2.263,01	-30.836,99
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	2.263,01	-2.263,01	30.836,99
I9004-0017 Umgestaltung Knotenpunkt Marlerstr. / Händelstr.	0,00	0,00	0,00	25.000,00	-25.000,00	-210.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	25.000,00	-25.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00
I9004-0018 Erneuerung 2 Radwegebrücken in Barkenberg	0,00	0,00	0,00	21.900,00	-21.900,00	-165.256,84
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	21.900,00	-21.900,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165.256,84
I9005-0102 DORF - RH - A1.1 - Konzept Dorfkern Debbingstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-550.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0466-9000 Anlagevermögen Parkraum - Pauschalansatz	4.990,00	-10.000,00	0,00	-5.041,72	-4.958,28	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	5.041,72	4.958,28	0,00
I0466-9001 Anlagevermögen Straßenbau - Pauschalansatz	-6.040,66	0,00	0,00	-3.789,30	3.789,30	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	1.403,53	-1.403,53	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.040,66	5.000,00	0,00	5.192,83	-192,83	0,00
I0466-9003 Erneuerung/Ergänzung Strbeleuchtung - Pauschalans.	-97.290,80	-170.777,20	-20.777,20	-90.568,26	-59.431,74	-10.879,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	97.290,80	170.777,20	20.777,20	90.568,26	59.431,74	10.879,00
I3002-9001 Baumaßnahmen Ern.Wirtschaftswege Strbau Pauschala.	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I3002-9002 Baumaßnahmen allgem. Straßenbau - Pauschalansatz	135.527,69	-60.000,00	0,00	43.759,25	-103.759,25	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	8.643,13	-8.643,13	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	147.295,49	0,00	0,00	35.116,12	-35.116,12	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.767,80	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
I3002-9003 Gehwegerneuerung in Barkenberg - Pauschalansatz	0,00	-22.000,00	0,00	0,00	-22.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00
I3003-9001 Baumaßn.Ern.Brücken u.Durchlässe Strbau Pauschala.	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I3005-9001 Ablösebeiträge Stellplätze Parkraum - Pauschalans.	4.990,00	7.500,00	0,00	4.990,00	2.510,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.990,00	0,00	0,00	4.990,00	-4.990,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.825.441,78	-10.303.767,33	-5.336.646,03	-2.818.785,42	-2.148.335,88	-5.426.150,58
Gesamtsumme Einzahlungen	3.138.273,02	1.934.600,00	0,00	2.146.530,91	-211.930,91	0,00
Gesamtsumme	-687.168,76	-8.369.167,33	-5.336.646,03	-672.254,51	-2.360.266,79	-5.426.150,58

12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Die Zuweisungen wurden im Ansatz mit 721.400 Euro geplant, gebucht wurden 803.370,28 Euro. Zum Jahresende weist diese Position einen Mehrertrag in Höhe von 81.970,18 Euro aus.
2 Bei den Erträgen handelt es sich größtenteils um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Zusätzlich gab es noch eine Zuwendung für die Gewährung von Kompensationsleistungen für kommunale Klimaschutzinvestitionen in Höhe von ca. 68.000 Euro.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte wurden im Ansatz mit 1.416.000 Euro geplant, gebucht wurden 1.471.600 Euro. Am Ende des Jahres weist dieser Posten einen Mehrertrag in Höhe von ca. 55.600 Euro aus. Davon resultieren rund 43.400 Euro aus Straßenreinigungsgebühren, hierbei handelt es sich um die Auflösung eines Rechnungsabgrenzungspostens (RAP) aus einer Pauschalabgeltung von Straßen.NRW für Niederschlagswasserbeseitigung. Die restlichen Mehrerträge ergeben sich aus Mehrerträgen bei den Verwaltungsgebühren, Sondernutzungsgebühren und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (ca. 12.200 Euro).
4

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten wurde mit einem Ansatz 16.200 Euro geplant, gebucht wurden 18.945,35 Euro, daraus ergibt sich ein Mehrertrag von 2.745,35 Euro. Dieser Mehrertrag ergibt sich aus Mehreinnahmen bei der Einräumung von Nutzungsrechten in Höhe von 971,52 Euro (Ansatz 16.000 Euro) und 1.973,83 Euro Mehrertrag bei der Erstattung von Bewirtschaftung zu einem Ansatz von 0 Euro. Hierbei handelt es sich um eine Rückzahlung von E.ON für geleistete Stromzahlungen. Verkaufserlöse waren geplant mit einem Ansatz von 200 Euro, es fand keine Buchung statt.
5

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen wurden mit einem Ansatz von 6.000 Euro geplant, gebucht wurden ca. 80.500 Euro. Daraus resultiert ein Mehrertrag in Höhe von rund 74.500 Euro. Seit 2020 wird nicht mehr die komplette Erstattung des EBD dem Budget des Tiefbaumtes zugeführt, sondern zwischen Personal- und Sachkosten getrennt. Die Vereinnahmung der Personalkostenerstattung erfolgt daher im Personalbudget. Die Mehreinnahmen in Höhe von rund 45.000 Euro für die Kostenerstattung EBD für Personal- und Sachkosten resultieren daraus, dass die Ansätze nicht vorhanden sind. Für die Maßnahme Birkenallee wurden von Straßen NRW rund 23.800 Euro vereinnahmt. Weitere Mehrerträge wurden bei Erstattungen nach dem Aufwendungsausgleichsgesetz erzielt (11.700 Euro). Mindererträge von 6.000 Euro kamen bei den Kostenerstattungen von privaten Unternehmen zustande. Hier lässt sich in der Haushaltsplanung nicht genau vorhersagen, wie hoch die Erstattungen ausfallen.
6

- Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen wurde bei einem Ansatz von 483.000 Euro und Buchungen in Höhe von rund 321.000 Euro eine Mindereinnahme in Höhe von ca. 162.000 Euro verbucht. Der Haushaltsansatz wurde vor Jahren von der Kämmerei mit 100.000 € in die künftige Finanzplanung aufgenommen. Regulär werden Einnahmen aus Erschließungsbeiträgen im investiven Haushalt gebucht. An älteren Straßen, an denen die Investitionstätigkeit bereits längere Zeit zurückliegt, werden Einnahmen jedoch im konsumtiven Bereich verbucht. Bei der Abrechnung des beitragsfähigen Erschließungsaufwandes für die Erschließungseinheit Schumann-, Schubert-, Wagner- und Weberstraße ist es unter Berücksichtigung der gezahlten Vorausleistungen zu Erstattungszahlungen an die Beitragspflichtigen gekommen, die bei der Haushaltsplanung so noch nicht absehbar waren. Die Erstattungen reduzierten die in diesem Bereich getätigten Einnahmen, so dass das Haushaltssoll nicht erreicht werden konnte. Im konsumtiven Bereich des Kanalbaues war kein Hausharung der Straßen „Drosselweg“, „Debbingstraße“, „Glück-Auf-Straße“, „Luisenstraße“, „Am Holzplatz“ und der Straßen „Burgring“ und „Burghof“ im Ortskern Wulfen vorgesehen. Auch diese Straßen wurden bisher nicht ausgebaut. Die Einnahmen wurden durch die Abrechnung der „Mühlenstraße“ und der „Wennemarstraße“ erzielt.g, Reparaturen, Inspektionen (rd. 10.000 Euro).erposten und Erstattung von Inventarschäden i.H.v. ca. 11.000 Euro erzielt werden.
- 7
- Die aktivierten Eigenleistungen wurden mit 170.000 Euro geplant. Gebucht wurden lediglich 2.121,30 Euro. Die Differenz von 167.878,70 Euro ergibt sich daraus, dass aufgrund von Personalmangel nicht alle Maßnahmen umgesetzt oder gar begonnen werden konnten.
- 8
- Bei den Personalaufwendungen wurde mit einem Ansatz von 2.840.900 Euro geplant. Gebucht wurden rund 2.828.100 Euro, also rund 12.800 Euro weniger als geplant.
- 11

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden in diesem Jahr mit einem Ansatz von 4.066.300,00 Euro geplant und es wurden ca. 3.982.000 Euro gebucht. So kommt es zu einem Minderaufwand in Höhe von rund 84.300 Euro. Das Projekt Wir machen Mitte sorgte für einen Mehraufwand in Höhe von ca. 417.000 Euro. Davon abgezogen ergibt sich größtenteils der Minderaufwand aus nicht durchgeführten Einzelmaßnahmen größerer Instandhaltungen (ZGM) und Minderaufwand in der Unterhaltung der Brücken und Durchlässe (insgesamt ca. 114.000 Euro). Des weiteren konnte der geplante Ansatz für die Unterhaltung der Straßen und Wege in Höhe von 541.200 Euro mit Buchungen in Höhe von ca. 210.000 Euro nicht erreicht werden. Ebenfalls ist ein Minderaufwand von ca. 92.000 Euro bei der Unterhaltung für Wirtschaftswege entstanden. Zusätzlich entstand ein höherer Aufwand für Kraftstoffe in Höhe von ca. 36.000 Euro. Zwar wurden auch rund 244.000 Euro weniger Aufwendungen für Niederschlagswassergebühren gezahlt, jedoch entstanden Mehraufwand von ca. 244.000 Euro insgesamt in den Bereichen Strom für Straßenbeleuchtung (ca. 124.000 Euro), Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (ca. 86.000 Euro), Unterhaltung Verkehrssignalanlagen (ca. 6.100 Euro), lfd. Fremdreinigung (ca. 8.200 Euro), Unterhaltung Verkehrsschilder (ca. 9.700 Euro), Unterhaltung für Wartung, Reparaturen, Inspektionen (rd. 10.000 Euro).

14 Für die bilanzielle Abschreibung wurde ein Aufwand im Ansatz geplant mit 4.222.600 Euro. Gebucht wurden rund 4.300.000 Euro und somit ca. 80.000 Euro über dem Planansatz. Diese Abweichung ergibt sich größtenteils aus Buchungen für AfA Straßen, Wege und Plätze in Höhe von ca. 50.000 Euro, die auf das Projekt Wir machen Mitte zurückzuführen sind, und Buchungen für AfA Maschinen/technische Anlagen in Höhe von rund 30.000 Euro. Dieser Mehraufwand ergibt sich durch den Kauf von beispielsweise einem Dreiseitenkipper, der für das Jahr 2021 gedacht war, aber erst in 2022 beschafft werden konnte.

16 Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurde ein Ansatz von 48.600 Euro gebildet. Tatsächlich gebucht wurden rund 56.200 Euro und somit ca. 7.600 Euro mehr als geplant. Dieser Mehraufwand ergibt sich vor allem aus Personalfortbildungen und den dementsprechenden Reisekosten.

18 Geplant war das ordentliche Ergebnis mit -8.365.800 Euro, abgeschlossen wurde das Jahr mit -8.471.317,78 Euro und somit 105.517,78 über dem geplanten Ansatz.

12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

18 Der Ansatz für Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen wurde geplant mit 1.534.100 Euro. Gebucht wurden 1.875.505,77 Euro und somit 341.405,77 Euro mehr als geplant. Ein Großteil dieser Mehrzuwendungen ergibt sich aus Zuwendungen für das Projekt Wir machen Mitte (ca. 1.231 Mio. Euro), die in der Höhe nicht geplant waren. Für die Zuwendungen außerhalb des Projekts konnte der Ansatz nicht erreicht werden. Dies liegt vor allem daran, dass nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden konnten, keine Auszahlungen stattfanden und somit auch keine Mittel abgerufen werden konnten.

19 Für den Verkauf von Anlagevermögen ist hier jährlich ein Ansatz von 5.000 Euro kalkuliert. Jedoch kam es zu Einzahlungen für Abgänge beim beweglichen Vermögen in Höhe von 14.600 Euro. Verkauft wurde ein Kastenwagen, eine Doppelkabine, ein Mercedes Benz Sprinter und ein VW Crafter.

Nach der Mitte des Jahres 2021 aufgestellten Haushaltsplanung wurden die Einnahmen aus Erschließungsbeiträgen für das Jahr 2022 insbesondere für den Ausbau der Straßen „Verdiwinkel“, „Wenger Höfe“ und für die Straßen im Baugebiet „Auf dem Beerenkamp“ kalkuliert. Der Ausbau der Straße „Verdiwinkel“ hat sich nach 2024 verschoben. Mit dem Ausbau der anderen Straßen wurde bisher noch nicht begonnen. Daher verschiebt sich die Vorausleistungserhebung auf die tatsächliche Durchführung der Straßenbaumaßnahmen.

21 Einnahmen aus Beiträgen nach dem KAG waren nach der Haushaltsplanung für die Erneuerung der Straße „Großer Ring“, der „Zeppelinstraße“, „Antoniusstraße“ und der Straßen „Burgring“ und „Burghof“ im Ortskern Wulfen vorgesehen. Auch diese Straßen wurden bisher nicht ausgebaut. Durch die Abrechnung eines Abschnittes der „Glück-Auf-Straße“ und der „Wennemarstraße“ wurden tatsächliche Einnahmen in Höhe von 103.768,17 Euro erzielt. Einnahmen aus Beiträgen nach dem KAG waren nach der Haushaltsplanung für die Erneuerung der Straßen „Drosselweg“, „Debbingstraße“, „Glück-Auf-Straße“, „Luisenstraße“, „Am Holzplatz“ und der Straßen „Burgring“ und „Burghof“ im Ortskern Wulfen vorgesehen. Auch diese Straßen wurden bisher nicht ausgebaut. Die Einnahmen wurden durch die Abrechnung der „Mühlenstraße“ und der „Wennemarstraße“ erzielt.

25 Aufgrund der fehlenden Personalkapazität und der gleichzeitig anstehenden Vielzahl von Projekten konnten zahlreiche angesetzte Projekte nicht durchgeführt werden. Diese wurden in 2022 verschoben und sorgten dementsprechend wieder für Verschiebungen in 2022. Aus den vorgenannten Gründen konnten folgende größere Maßnahmen nicht umgesetzt bzw. verspätet angefangen werden: Erneuerung der Brücke Nr. 63 Luisenstraße/Hammbach, Teilerneuerung der Brücke Nr. 227 Barkenberger Allee, Sanierung der Brücken Nr. 215 und 216 über den Wittenberger Damm, Brücke Nr. 213 Gesamtschule und die Brücke Nr. 388 Kippheide. Bei den Straßenbaumaßnahmen handelt es sich um Wenger Höfe, Am Lipping, Glück-Auf-Straße, Am Holzplatz, Debbingstraße, Luisenstraße und der barrierefreie Ausbau von Bushaltestellen. Weitere Maßnahmen haben sich verschoben, da grundlegende Voraussetzungen wie Planung oder erforderlich Abstimmungen Dritter nicht vorlagen: Hierbei handelt es sich um die Baumaßnahmen Burgring, Kaisersweg, Gelsenkirchener Straße.

26 Für Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen waren geplant 435.000 Euro. Gebucht wurden tatsächlich rund 753.800 Euro und somit ca. 318.800 Euro mehr. Dies resultiert vor allem aus einem LKW (Dreiseitenkipper), welcher rund 132.000 Euro teurer wurde, als zunächst angenommen und einem Traktor für 186.800 Euro, der für das Jahr 2021 geplant war, aber erst in 2022 beschafft werden konnte.

Produktrechnung

12.545–Straßenreinigung und Winterdienst

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.545 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.257.317,60	1.446.000	0,00	1.376.983,20	-69.016,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,06	0,06	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.257.317,60	1.446.000	0,00	1.376.983,26	-69.016,74	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.629.947,01	1.862.500	0,00	1.659.179,41	-203.320,59	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	3.926,62	3.926,62	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.629.947,01	1.862.500	0,00	1.663.106,03	-199.393,97	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-372.629,41	-416.500	0,00	-286.122,77	130.377,23	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-372.629,41	-416.500	0,00	-286.122,77	130.377,23	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-372.629,41	-416.500	0,00	-286.122,77	130.377,23	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.545 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-372.629,41	-416.500	0,00	-286.122,77	130.377,23	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-372.629,41	-416.500	0,00	-286.122,77	130.377,23	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 12.545 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

12.545 Straßenreinigung und Winterdienst

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Es kam zu Mindererträgen im Bereich der Straßenreinigungsgebühren.
- 13 Es fielen geringere Erstattungen für Leistungen des EBD an als ursprünglich geplant.

Produktrechnung

12.547– Verkehrsplanung/ ÖPNV

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.547 Verkehrsplanung / ÖPNV

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.150,65	18.400	0,00	23.829,19	5.429,19	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	49.270,65	18.400	0,00	23.829,19	5.429,19	0,00
11	- Personalaufwendungen	271.245,68	403.400	0,00	262.120,80	-141.279,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.269,90	128.900	0,00	74.726,45	-54.173,55	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	21.885,93	21.900	0,00	21.707,53	-192,47	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.517.908,00	1.794.750	0,00	1.696.043,93	-98.706,07	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.327,51	18.600	0,00	16.404,30	-2.195,70	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.908.637,02	2.367.550	0,00	2.071.003,01	-296.546,99	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.859.366,37	-2.349.150	0,00	-2.047.173,82	301.976,18	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.859.366,37	-2.349.150	0,00	-2.047.173,82	301.976,18	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.859.366,37	-2.349.150	0,00	-2.047.173,82	301.976,18	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.547 Verkehrsplanung / ÖPNV

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.859.366,37	-2.349.150	0,00	-2.047.173,82	301.976,18	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.859.366,37	-2.349.150	0,00	-2.047.173,82	301.976,18	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 12.547 Verkehrsplanung / ÖPNV

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

12.547 Verkehrsplanung / ÖPNV

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Zur Zuweisung für Kommunale Öffentlichkeitsarbeit der fahrradfreundlichen Stadt Dorsten wurde aufgrund einer Verschiebung in das Vorjahr ein geringerer Betrag vereinnahmt, dafür - ohne Ansatz - ein nicht veranschlagter Betrag für die ModalSplit-Untersuchung.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und /oder Stellenanteile im Jahr 2022 im StA 61 vakant waren.
- 13 Aus den Ansätzen für die Verkehrsplanung wurden Aufwendungen für die Maßnahme ModalSplit und den Mobilitätsentwicklungsplan beglichen. Bedingt durch erhebliche und langfristige Personalausfälle konnten weitere Aufträge nicht vergeben werden.
- 15 Der veranschlagte Ansatz für die ÖPNV-Umlage wurde unterschritten. Die für jedes Jahr neu festgesetzte Umlage ergibt sich aus den tatsächlichen Kosten, die nicht exakt eingeschätzt werden können.

Produktrechnung

12.573– Parkraumbewirtschaftung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.573 Parkraumbewirtschaftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.580,00	3.600	0,00	3.580,00	-20,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.851,87	75.000	0,00	103.708,60	28.708,60	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	20.000	0,00	3.600,00	-16.400,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	102.031,87	98.600	0,00	110.888,60	12.288,60	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262.797,47	29.900	0,00	39.952,83	10.052,83	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.633,78	9.800	0,00	9.678,82	-121,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	272.431,25	39.700	0,00	49.631,65	9.931,65	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-170.399,38	58.900	0,00	61.256,95	2.356,95	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-170.399,38	58.900	0,00	61.256,95	2.356,95	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-170.399,38	58.900	0,00	61.256,95	2.356,95	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.573 Parkraumbewirtschaftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-170.399,38	58.900	0,00	61.256,95	2.356,95	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-170.399,38	58.900	0,00	61.256,95	2.356,95	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 12.573 Parkraumbewirtschaftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.308,62	13.750	0,00	0,00	-13.750,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.308,62	13.750	0,00	0,00	-13.750,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.308,62	-13.750	0,00	0,00	13.750,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 12.573 Parkraumbewirtschaftung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0468-0009 Parkdeck Rathaus	0,00	-13.750,00	0,00	0,00	-13.750,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	13.750,00	0,00	0,00	13.750,00	0,00
I2007-0003 Überwachungsanlage Parkhaus Im Werth	-2.308,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.308,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.308,62	-13.750,00	0,00	0,00	-13.750,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-2.308,62	-13.750,00	0,00	0,00	-13.750,00	0,00

12.573 Parkraumbewirtschaftung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

2 Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind geplant mit 3.600 Euro. Gebucht wurden 3.580 Euro. Die Differenz von 20 Euro ergibt sich aus der Auflösung von Sonderposten.

4 Der Ansatz der Parkgebühren beläuft sich auf insgesamt 75.000 Euro. Gebucht wurden allerdings ca. 103.700 Euro. Somit wurde ein Mehrertrag in Höhe von rund 28.700 Euro erzielt. Die Parkgebühren in diesem Bereich unterteilen sich in steuerpflichtige und nicht- steuerpflichtige Parkgebühren. Dabei wurden rund 20.300 Euro für steuerpflichtige Parkplätze eingenommen und ca. 83.400 Euro für steuerfreie Parkplätze vereinnahmt. Gerade Parkgebühren lassen sich ihrer Höhe nach nicht einschätzen und sind von vielen Faktoren, wie Wetter, Veranstaltungen, Baustellen usw., abhängig.

5 Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten wurde eine Ansatz geplant mit 20.000 Euro. Gebucht wurden 3.600 Euro; so wurde der Ansatz um ca. 16.400 Euro unterschritten. Diese Differenz ergibt sich aus fehlenden Mieten und Nutzungsentschädigungen für die Parkraumbewirtschaftung.

13 Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurde ein Planansatz von 29.900 Euro gebildet. Gebucht wurden rund 40.000 Euro. Somit wurde der Ansatz um ca. 10.100 Euro überschritten. Ausschlaggebend für die Überschreitung sind die Aufwendungen für Strom in diesem Bereich, welcher bei einem Mehraufwand von ca. 14.800 Euro liegt. Minderaufwendungen reduzieren diesen Mehraufwand im Bereich Unterhaltung der baulichen Anlagen innen und -außen sowie der Unterhaltung haustechnischer Anlagen (insgesamt 4.700 Euro)

14 Die bilanzielle Abschreibungen sind geplant mit 9.800 Euro und wurden gebucht mit rund 9.700 Euro.

18 Das ordentliche Ergebnis wurde geplant mit einem Ansatz von 58.900 Euro. Gebucht wurden 61.256,95 Euro und somit wurde ein Mehrertrag in Höhe von 2.356,95 Euro erzielt.

12.573 Parkraumbewirtschaftung

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

25 Bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen war ein Ansatz in Höhe von 13.750 Euro für Hochbaumaßnahmen geplant, die nicht umgesetzt werden konnten.

Produktrechnung

13 – Natur- und Landschaftspflege

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	413.717,04	742.400	0,00	511.850,80	-230.549,20	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.153.880,51	854.500	0,00	1.315.862,81	461.362,81	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.036,61	152.600	0,00	59.041,14	-93.558,86	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.803,62	42.900	0,00	258.520,60	215.620,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	815,12	20.800	0,00	2.894,94	-17.905,06	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	15.084,80	15.084,80	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.730.252,90	1.813.200	0,00	2.163.255,09	350.055,09	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.110.903,99	4.516.900	0,00	4.248.085,71	-268.814,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.778.880,09	2.939.100	0,00	2.597.757,05	-341.342,95	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	618.996,62	514.800	0,00	679.267,47	164.467,47	0,00
15	- Transferaufwendungen	629.080,16	596.300	0,00	603.612,66	7.312,66	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.460,31	96.600	0,00	147.873,79	51.273,79	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.249.321,17	8.663.700	0,00	8.276.596,68	-387.103,32	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-5.519.068,27	-6.850.500	0,00	-6.113.341,59	737.158,41	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-5.519.068,27	-6.850.500	0,00	-6.113.341,59	737.158,41	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.519.068,27	-6.850.500	0,00	-6.113.341,59	737.158,41	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	116.600,00	130.600	0,00	130.600,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-5.635.668,27	-6.981.100	0,00	-6.243.941,59	737.158,41	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.635.668,27	-6.981.100	0,00	-6.243.941,59	737.158,41	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.631.893,40	5.536.700	0,00	1.663.483,44	-3.873.216,56	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.666,00	15.000	0,00	8.218,00	-6.782,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	10.000	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	2.649.559,40	5.561.700	0,00	1.671.701,44	-3.889.998,56	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.059.260,06	7.118.548	2.606.648,41	2.760.837,81	-4.357.710,19	3.586.342,55
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	503.225,48	787.038	111.038,18	117.231,28	-669.806,72	489.021,25
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	4.562.485,54	7.905.587	2.717.686,59	2.878.069,09	-5.027.517,91	4.075.363,80
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.912.926,14	-2.343.887	-2.717.686,59	-1.206.367,65	1.137.519,35	-4.075.363,80

Produktrechnung

13.551– Öffentliche Grünflächen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.551 Öffentliche Grünflächen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250.238,75	661.600	0,00	415.528,85	-246.071,15	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	11.000	0,00	61,00	-10.939,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.056,83	146.600	0,00	42.602,37	-103.997,63	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.940,81	14.000	0,00	227.811,24	213.811,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	793,52	20.800	0,00	2.877,71	-17.922,29	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	352.029,91	854.000	0,00	688.881,17	-165.118,83	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.227.297,36	3.304.300	0,00	3.096.259,88	-208.040,12	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.536.775,67	2.612.700	0,00	2.324.751,07	-287.948,93	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	347.197,96	251.100	0,00	406.286,98	155.186,98	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.977,92	73.200	0,00	103.655,60	30.455,60	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.194.248,91	6.241.300	0,00	5.930.953,53	-310.346,47	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-4.842.219,00	-5.387.300	0,00	-5.242.072,36	145.227,64	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-4.842.219,00	-5.387.300	0,00	-5.242.072,36	145.227,64	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.842.219,00	-5.387.300	0,00	-5.242.072,36	145.227,64	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.551 Öffentliche Grünflächen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.842.219,00	-5.387.300	0,00	-5.242.072,36	145.227,64	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.842.219,00	-5.387.300	0,00	-5.242.072,36	145.227,64	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 13.551 Öffentliche Grünflächen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.631.893,40	5.536.700	0,00	1.663.483,44	-3.873.216,56	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.666,00	15.000	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	2.649.559,40	5.551.700	0,00	1.663.483,44	-3.888.216,56	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.013.847,22	6.904.765	2.602.865,29	2.718.404,51	-4.186.360,49	3.583.674,57
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	419.465,66	726.038	111.038,18	96.064,75	-629.973,25	458.897,63
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	4.433.312,88	7.630.803	2.713.903,47	2.814.469,26	-4.816.333,74	4.042.572,20
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.783.753,48	-2.079.103	-2.713.903,47	-1.150.985,82	928.117,18	-4.042.572,20

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 13.551 Öffentliche Grünflächen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0466-0018 Gittergeländer GSW	-13.527,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.527,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1005-0002 Erneuerung Fußweg nördlich der Augustaschule	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
I1005-0004 Wegeerneuerung Maria Lindenhof Teil 1	-29.880,10	-2.066,61	-2.066,61	-988,91	988,91	-1.077,70
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.880,10	2.066,61	2.066,61	988,91	-988,91	1.077,70
I4003-0023 Einsatzfahrzeug 1 für die Baumpflege-/Kontrolle	10.887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I9001-0006 WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/VHS - STEP 2020	20.917,49	218.184,13	-59.815,87	33.490,06	244.509,94	-15.820,07
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	804.266,72	288.000,00	0,00	200.695,74	87.304,26	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	783.349,23	69.815,87	59.815,87	167.205,68	-157.205,68	15.820,07
I9001-0007 WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/VHS - SozInt	-81.678,98	-89.498,82	-472.298,82	-23.642,54	406.442,54	-83.322,51
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	86.755,99	382.800,00	0,00	344.089,97	38.710,03	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	168.434,97	472.298,82	472.298,82	367.732,51	-367.732,51	83.322,51
I9001-0008 WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/VHS - SozInt	-19.337,71	111.778,35	-223.321,65	-7.524,22	342.624,22	-80.860,76
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.844,01	335.100,00	0,00	239.910,03	95.189,97	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.181,72	223.321,65	223.321,65	247.434,25	-247.434,25	80.860,76
I9001-0010 WMM - D1 - Schölzbach	-513.363,53	-4.300,60	-291.500,60	-511.356,72	798.556,72	-228.680,22
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	361.395,45	1.245.600,00	0,00	236.812,70	1.008.787,30	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	874.758,98	1.249.900,60	291.500,60	748.169,42	210.230,58	228.680,22
I9001-0012 WMM - D2 - Lindenhof	-193.529,94	222.209,06	-215.890,94	134.074,11	304.025,89	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.005.728,70	438.100,00	0,00	252.770,36	185.329,64	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.199.258,64	215.890,94	215.890,94	118.696,25	-118.696,25	0,00
I9001-0013 WMM - D2 - Lindenhof - Stadtkrone	-52.742,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.742,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I9001-0015 WMM - D3 - Spielfl. und Bewegungsprogramm	-111.056,96	-137.460,27	-60.560,27	-132.737,67	55.837,67	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	86.194,21	263.100,00	0,00	135.597,73	127.502,27	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	197.251,17	400.560,27	60.560,27	268.335,40	71.664,60	0,00
I9001-0021 WMM - E4 - Bahnhofsumfeld	-193.782,15	-1.436.910,53	-1.277.410,53	-371.482,19	211.982,19	-3.173.913,31
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	242.031,70	2.584.000,00	0,00	248.139,67	2.335.860,33	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	435.813,85	4.020.910,53	1.277.410,53	619.621,86	2.123.878,14	3.173.913,31
I9005-0103 DORF - RH - A3.1 - Forks Busch	0,00	0,00	0,00	-3.350,58	3.350,58	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 13.551 Öffentliche Grünflächen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	3.350,58	-3.350,58	0,00
I9005-0107 DORF - RH - C4 Spielplatz Bogenstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.839,60
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.839,60
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0466-9004 Anlagevermögen Grünflächen - Pauschalansatz	-11.918,28	0,00	0,00	-15.643,22	15.643,22	-30.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	5.467,24	-5.467,24	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	64,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.854,14	15.000,00	0,00	21.110,46	-6.110,46	30.000,00
I1003-9001 Pauschalansatz Kinderspielplätze	-100.293,21	-202.840,52	-52.840,52	-89.802,21	-60.197,79	-43.058,03
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.293,21	0,00	0,00	89.802,21	-89.802,21	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	202.840,52	52.840,52	0,00	150.000,00	43.058,03
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.889.447,49	-6.922.605,81	-2.655.705,81	-2.652.447,53	-1.614.452,47	-3.700.572,20
Gesamtsumme Einzahlungen	2.600.141,78	5.551.700,00	0,00	1.663.483,44	3.888.216,56	0,00
Gesamtsumme	-1.289.305,71	-1.370.905,81	-2.655.705,81	-988.964,09	2.273.764,09	-3.700.572,20

13.551 Öffentliche Grünflächen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

2 Der Ansatz der Zuwendungen in Höhe von 661.600 Euro ergibt sich zu einem Großteil aus den Zuwendungen für das Projekt "Wir machen MITte". Im Jahr 2022 konnten hier Erträge durch Zuweisungen in Höhe von 129.426 Euro verbucht werden (Ansatz 488.300 Euro). Bei der Auflösung von Sonderposten waren 173.000 Euro geplant, gebucht wurden rund 286.100 Euro. Insgesamt liegen die Buchungen damit ca. 246.000 Euro unter dem geplanten Ansatz.

4 Der Ansatz bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ist kaum kalkulierbar. Hier wurden in 2022 entgegen dem Ansatz in Höhe von 11.000 Euro lediglich Einnahmen in Höhe von 61 Euro erzielt.

5 Bei den privatrechtliche Leistungsentgelten wurde der Ansatz in Höhe von 146.600 Euro mit einem Buchungswert in Höhe von ca. 42.600 Euro um 103.000 Euro unterschritten. Dies liegt vor allem an den nicht gebuchten Personalkostenerstattungen (Ansatz 126.600 Euro).

6 Bei den Kostenerstattungen bestand ein Ansatz von 14.000 Euro. Gebucht wurden 227.811 Euro und somit ein Mehrertrag in Höhe von 213.811 Euro. Dies liegt vor allem an den Personalkostenerstattungen vom EBD, die keinen Ansatz aufweisen (Buchung ca. 51.000 Euro) und den Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen (Buchung ca. 171.000 Euro zu einem Ansatz von 14.000 Euro). Dieser Mehrertrag resultiert aus Erstattungen von StraßenNRW für die Unterhaltung und Pflege derer Straßen und Wege (Begleitgrün). Für das Jahr 2024 wurde der Ansatz hier angepasst.

7 Der Ansatz der sonstigen ordentlichen Erträge (20.800 Euro) bildet sich größtenteils aus den Erstattungen für Inventarschäden (Ansatz 20.000 Euro). Im Jahr 2022 wurden lediglich 1.250 Euro Kostenerstattungen für Inventarschäden eingenommen. Dies ist eine Position bei der sich nicht vorhersagen lässt, ob Schäden bzw. Erstattungen auftreten werden.

11 Die Aufwendungen für Personal sind mit einem Ansatz von 3.304.300 Euro geplant. Gebucht wurden ca. 3.096.300 Euro. Dies entspricht einem Minderaufwand von 208.000 Euro. Dieser ergibt sich größtenteils aus einem Minderaufwand bei den Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte und spiegelt den Personalmangel wieder.

13 Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen weisen einen Ansatz von 2.612.700 Euro aus. Gebucht wurden rund 2.324.700 Euro und somit ca. 288.000 Euro weniger als geplant. Aufgrund von längeren, krankheitsbedingten Personalausfällen sowie unbesetzten Stellen konnten Arbeiten in der Grünflächen- und Baumpflege nicht beauftragt und umgesetzt werden.

Ebenso konnten bei den Spielplätzen aufgrund der angespannten Personallage, in Verbindung mit dringenden anderen Arbeiten, geplante Maßnahmen nicht umgesetzt werden.

- 14 Geplant weisen die bilanziellen Abschreibungen einen Ansatz in Höhe von 251.100 Euro aus. Gebucht wurden jedoch ca. 406.300 Euro und somit ein Mehraufwand in Höhe von ca. 155.200 Euro. Dies liegt vor allem an den ca. 123.150 Euro Mehraufwendungen bei der AfA für Grünflächen. Diese ergeben sich größtenteils aus der höheren AfA Maria Lindenhof (ca. 56.000 Euro) und der AfA Hochstadenplatz mit 40.000 Euro. Des Weiteren wurden ca. 30.000 Euro Mehraufwand bei der AfA für Maschinen gebucht.
- 16 Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurde der Ansatz von 73.200 Euro um ca. 30.500 Euro überschritten. Grund dafür sind der Mehrbedarf an Fortbildungsmaßnahmen sowie der notwendige Aufwand für Dienst- und Schutzkleidung.
- 18 Im Ergebnis ist geplant, dass der Bereich 13551 mit -5.387.300 Euro das Jahr beendet. Beendet wurde das Jahr mit -5.242.072,36 Euro und somit rund 145.227,64 Euro unter dem geplanten Ansatz.

13.551 Öffentliche Grünflächen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen wurden geplant mit einem Ansatz von 5.536.700 Euro, dieser wurde gebucht mit 1.663.483 Euro. Größtenteils liegt dies an dem Projekt "Wir machen MITte".

19 Ein geplanter Ansatz in Höhe von 15.000 Euro steht grundsätzlich im Pauschalansatz im Bereich Grün. Im Jahr 2022 fanden keine Veräußerungen und dementsprechend keine Buchungen statt.

25 In 2020 gab es aufgrund von umfangreichen Abstimmungs-, Planungs- und Ausschreibungsphasen der "Wir machen MITTE-Projekte" einen Ausbau-Rückstau. Dieser wurde in 2021 durch erheblichen arbeitstechnischen und personellen Aufwand wettgemacht. Die Maßnahmen befinden sich weiterhin im vollen Gange. Jedoch sorgt weiterhin der personelle Engpass für Verzögerungen. Der geplante Ansatz von 4,3 Mio. Euro konnte mit Buchungen in Höhe von 2,8 Mio Euro nicht erreicht werden.

26 Die HH-Position Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen weist einen Ansatz von 615.000 Euro aus. Gebucht wurden laut Bericht rund 96.000 Euro. Allerdings fanden noch zusätzlich Aszahlungen statt, allerdings erst im Januar des darauf folgenden Jahres. So fehlen beispielsweise die Auszahlung für die Ersatzbeschaffung eines Winterdienstfahrzeuges für ca. 143.000 Euro oder die Auszahlungen für Kinderspielplätze in Höhe von rund 83.000 Euro. Insgesamt müssten Buchungen stattgefunden haben in Höhe von 348.500 Euro. Die Beschaffung eines Ladewagens für Langgras wurde in das nächste Jahr übertragen.

Produktrechnung

13.552– Instandhaltung und Pflege der Gewässer

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.552 Instandhaltung und Pflege der Gewässer

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	369.667,75	406.000	0,00	411.477,81	5.477,81	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	17,23	17,23	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	369.667,75	406.000	0,00	411.495,04	5.495,04	0,00
11	- Personalaufwendungen	15.545,12	25.500	0,00	20.798,43	-4.701,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.000	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	559.314,72	583.000	0,00	572.245,13	-10.754,87	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,08	0	0,00	510,41	510,41	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	574.859,92	614.500	0,00	593.553,97	-20.946,03	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-205.192,17	-208.500	0,00	-182.058,93	26.441,07	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-205.192,17	-208.500	0,00	-182.058,93	26.441,07	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-205.192,17	-208.500	0,00	-182.058,93	26.441,07	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	55.800,00	56.600	0,00	56.600,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.552 Instandhaltung und Pflege der Gewässer

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-260.992,17	-265.100	0,00	-238.658,93	26.441,07	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-260.992,17	-265.100	0,00	-238.658,93	26.441,07	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 13.552 Instandhaltung und Pflege der Gewässer

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Überleitung des Jahresergebnisses 2022 zum Saldo der Gebührenkalkulation				
Teilergebnisrechnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR
Erträge	369.667,75 €	406.000,00 €	412.664,79 €	6.664,79 €
Aufwendungen	574.859,92 €	614.500,00 €	593.553,97 €	- 20.946,03 €
Ergebnis:	- 205.192,17 €	- 208.500,00 €	- 180.889,18 €	27.610,82 €

Nachrichtlich: Überleitung des Jahresergebnisses 2021 zum Saldo der Gebührenrechnung				
Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung	0,00		0,00	
Differenz zwischen kalkulatorischen und bilanziellen Zinsen	0,00		0,00	
Sonstige Abweichungen zwischen der Gebührenkalkulation und dem haushaltsmäßigen Ergebnis	-217.306,53		-188.943,69	
Saldo der Gebührenkalkulation	12.115,26		8.054,51	

13.552 Instandhaltung und Pflege der Gewässer

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten wurde der Ansatz von 406.000 Euro mit gebuchten Erträgen bei den Gewässerunterhaltungsgebühren in Höhe von 412.647,56 Euro um 6.647,56 Euro leicht überschritten.
- 11 Die Personalaufwendungen wurden mit 25.500 Euro geplant und mit rund 20.800 Euro gebucht.
- 13 Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen kam es zu keinen Buchungen, da hier keine Maßnahmen für die Unterhaltung durchgeführt wurden.
- 15 Die Transferaufwendungen ergeben sich aus den Lippeverbandsbeiträgen und aus den Beiträgen für Wasser- und Bodenverbände. Insgesamt ist der Ansatz mit 583.000 Euro geplant. Mit Buchungen in Höhe von ca. 572.200 Euro wird der Ansatz um rund 10.800 Euro unterschritten.
- 18 Im Ergebnis ist ein Ansatz von -208.500 Euro geplant. Dieser ist mit Buchungen in Höhe von ca. -180.900 Euro um rund 27.600 Euro unterschritten.

Produktrechnung

13.553 – Friedhöfe

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.553 Friedhöfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.140,64	77.600	0,00	73.861,86	-3.738,14	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	784.212,76	437.500	0,00	904.324,00	466.824,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.862,81	27.900	0,00	30.709,36	2.809,36	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	15.084,80	15.084,80	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	912.273,81	543.000	0,00	1.023.980,02	480.980,02	0,00
11	- Personalaufwendungen	739.426,72	1.041.600	0,00	988.931,58	-52.668,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.520,35	286.500	0,00	260.582,59	-25.917,41	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	271.798,66	263.700	0,00	272.980,49	9.280,49	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.216,45	15.600	0,00	34.717,59	19.117,59	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.258.962,18	1.607.400	0,00	1.557.212,25	-50.187,75	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-346.688,37	-1.064.400	0,00	-533.232,23	531.167,77	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-346.688,37	-1.064.400	0,00	-533.232,23	531.167,77	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-346.688,37	-1.064.400	0,00	-533.232,23	531.167,77	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	60.800,00	74.000	0,00	74.000,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.553 Friedhöfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-407.488,37	-1.138.400	0,00	-607.232,23	531.167,77	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-407.488,37	-1.138.400	0,00	-607.232,23	531.167,77	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 13.553 Friedhöfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	8.218,00	8.218,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	8.218,00	8.218,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.412,84	203.783	3.783,12	42.433,30	-161.349,70	2.667,98
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	83.759,82	61.000	0,00	21.166,53	-39.833,47	30.123,62
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	129.172,66	264.783	3.783,12	63.599,83	-201.183,17	32.791,60
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-129.172,66	-264.783	-3.783,12	-55.381,83	209.401,17	-32.791,60

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 13.553 Friedhöfe

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I4003-0026 Schmalspurfahrzeug für Friedhöfe	-23.019,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.019,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I1004-9001 Anlagevermögen Friedhöfe - Pauschalansatz	-9.314,34	-16.000,00	0,00	-3.790,15	-12.209,85	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.529,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.785,19	16.000,00	0,00	3.790,15	12.209,85	0,00
I1004-9003 Ausbau Friedhöfe - Pauschalansatz	-33.819,44	-106.867,92	-3.783,12	-34.647,16	-68.437,64	-2.667,98
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.819,44	106.867,92	3.783,12	34.647,16	68.437,64	2.667,98
Gesamtsumme Auszahlungen	-66.153,27	-122.867,92	-3.783,12	-38.437,31	-80.647,49	-2.667,98
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-66.153,27	-122.867,92	-3.783,12	-38.437,31	-80.647,49	-2.667,98

Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenkalkulation				
Teilergebnisrechnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR
Erträge	858.375,00 €	514.500,00 €	977.452,98 €	462.952,98 €
Aufwendungen	1.179.189,00 €	1.449.500,00 €	1.481.078,41 €	31.578,41 €
Ergebnis:	- 320.814,00 €	- 935.000,00 €	- 503.625,43 €	431.374,57 €
Nachrichtlich: Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenrechnung				
Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung	30.865,12 €		129.235,22 €	
Differenz zwischen kalkulatorischen und bilanziellen Zinsen	57.286,79 €		84.252,89 €	
Sonstige Abweichungen zwischen der Gebührenkalkulation und dem haushaltsmäßigen Ergebnis	217.712,97 €		217.492,39 €	
Saldo der Gebührenkalkulation	- 14.949,12 €		- 72.644,93 €	

13.553 Friedhöfe

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Im Ansatz wurde geplant, 77.600 Euro an Zuwendungen zu vereinnahmen. Mit Buchungen in Höhe von rund 74.000 Euro wurde der Ansatz leicht unterschritten. Die Buchungen umfassen ausschließlich Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.
- 4 Bei öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten wurde der Ansatz in Höhe von 437.500 Euro mit Buchungen in Höhe von ca. 903.600 Euro weit überschritten. Dieser Mehrertrag ergibt sich aus Rechnungsabgrenzungsposten (503.000 Euro), die auf die Jahre aufgeteilt werden und in der Planung keine Berücksichtigung finden.
- 6 Die Kostenerstattung des Kreises für die Kriegsgräberunterhaltung (Ansatz 27.900 Euro) wurde mit einer Buchung in Höhe von 30.709 Euro leicht überschritten.
- 11 Aufgrund von Personalmangel wird bei den Personalaufwendungen der Ansatz von 1.041.600 Euro mit einem Buchungswert von ca. 988.900 Euro nicht erreicht.
- 13 Durch fehlendes Personal konnten nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden, so dass der Gesamtansatz bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (286.500 Euro) mit ca. 25.900 Euro unterschritten wurde. Gebucht wurden insgesamt ca. 260.600 Euro. Bei den Unterhaltungsmaßnahmen - geplant mit 108.400 Euro - wurden rd. 40.000 Euro weniger verausgabt. Andererseits wurden z. B. bei Strom, Heizenergie und Fremdreinigung Mehrausgaben gebucht.
- 14 Bei der Position bilanzielle Abschreibungen wurde ein Ansatz von 263.700 Euro geplant. Insgesamt gebucht wurden rund 272.700 Euro. Dieser geringe Mehraufwand ist größtenteils bei AfA für Maschinen entstanden.
- 16 Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden geplant mit 15.600 Euro und weisen einen Mehraufwand in Höhe von ca. 19.100 Euro aus. Hiervon entfallen alleine 18.500 Euro auf die Wertberichtigung von Forderungen (Niederschlagung von Friedhofsgebühren).
- 18 Das Ergebnis war mit -1.046.400 Euro geplant. Gebucht wurden ca. -533.652 Euro, so dass sich eine Verbesserung von ca. 530.748 Euro ergibt.

13.553 Friedhöfe

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

19 Verbucht wurden bei der Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen 8.218 Euro für den Verkauf eines Friedhofsbaggers.

25 Für Ausbaumaßnahmen für Grabfelder wurde in 2022 ein Ansatz in Höhe von 100.000 Euro geplant. Je nach Bedarf kann nicht vorhergesagt werden, wie viele Gräber tatsächlich benötigt werden. So wurden im Jahr 2022 ca. 35.000 Euro größtenteils für den Ausbau neuer Grabfelder verausgabt. Die Maßnahmen Kolumbariumwand und Bau Wirtschaftshof Friedhof Hardt wurden mit gesamt 100.000 Euro geplant aber ins Jahr 2023 verschoben. Für den Friedhof Tüshausweg wurden rund 7.800 Euro verausgabt. Insgesamt wurden bei einer Planung von 200.000 Euro ca. 42.000 Euro verausgabt.

26 Bei einem Ansatz von 61.000 Euro wurde für rund 18.000 Euro ein Trägerfahrzeug beschafft. Außerdem wurde für 3.000 Euro ein Ersatz Gleitschalkasten gekauft. So fanden insgesamt Buchungen in Höhe von ca. 21.000 Euro statt.

Produktrechnung

13.554 – Freiraumplanung und Landschafts- schutz

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz, Kompensationsflächenmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.763,23	3.200	0,00	22.460,09	19.260,09	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	57.823,67	3.200	0,00	22.460,09	19.260,09	0,00
11	- Personalaufwendungen	118.738,84	139.700	0,00	129.928,66	-9.771,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.441,28	3.000	0,00	1.091,01	-1.908,99	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	69.765,44	13.300	0,00	31.367,53	18.067,53	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.058,28	1.800	0,00	1.474,94	-325,06	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	194.003,84	157.800	0,00	163.862,14	6.062,14	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-136.180,17	-154.600	0,00	-141.402,05	13.197,95	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-136.180,17	-154.600	0,00	-141.402,05	13.197,95	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-136.180,17	-154.600	0,00	-141.402,05	13.197,95	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz, Kompensationsflächenmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-136.180,17	-154.600	0,00	-141.402,05	13.197,95	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-136.180,17	-154.600	0,00	-141.402,05	13.197,95	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz, Kompensationsflächenmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	10.000	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	10.000	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	10.000	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz, Kompensationsflächenmanagement

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0466-9005 Ausgleich §8a BNatSchG Kompensation Pauschal.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz,
Kompensationsflächenmanagement**

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 und 15 Aus dem Bundeswettbewerb "Naturstadt" wurde der Stadt Dorsten ein Preisgeld zugesprochen. Der in 2021 nicht verausgabte Anteil der zweckgebundenen Einnahme wurde in das Jahr 2022 übertragen. Das Projekt wurde in 2022 abgeschlossen. Es bestanden weder Ansätze für die Einnahme noch für die Ausgaben.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und /oder Stellenanteile im Jahr 2022 im StA 61 vakant waren.

**13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz,
Kompensationsflächenmanagement**

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 21 und 25 Es handelt sich um Pauschalansätze. Erträge sind Kompensations- bzw. Ausgleichszahlungen für planexterne Kompensationsmaßnahmen. Aus der veranschlagten Ausgabe-Position werden bei entsprechenden Bedingungen die durchgeführten Kompensationsmaßnahmen finanziert. In 2022 sind weder Erträge noch Aufwendungen gebucht worden.

Produktrechnung

13.555 – Wald und Forstwirtschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.555 Wald und Forstwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.574,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.883,34	6.000	0,00	16.438,77	10.438,77	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	38.457,76	7.000	0,00	16.438,77	9.438,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	9.895,95	5.800	0,00	12.167,16	6.367,16	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.142,79	30.900	0,00	11.332,38	-19.567,62	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.207,58	6.000	0,00	7.515,25	1.515,25	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.246,32	42.700	0,00	31.014,79	-11.685,21	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	11.211,44	-35.700	0,00	-14.576,02	21.123,98	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	11.211,44	-35.700	0,00	-14.576,02	21.123,98	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	11.211,44	-35.700	0,00	-14.576,02	21.123,98	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.555 Wald und Forstwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	11.211,44	-35.700	0,00	-14.576,02	21.123,98	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	11.211,44	-35.700	0,00	-14.576,02	21.123,98	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 13.555 Wald und Forstwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

13.555 Wald und Forstwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 5 Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten wurde ein Ansatz in Höhe von 6.000 Euro geplant. Gebucht wurden ca. 16.400 Euro. Dieser Merhertrag von ca. 10.400 Euro begründet sich aus dem Verkauf von Holz.
- 6 Ertäge für Kostenerstattungen wurden mit einem Ansatz von 1.000 Euro geplant, jedoch wurde nichts vereinnahmt.
- 11 Personalaufwendungen wurden mit ca. 6.400 Euro über dem geplanten Ansatz von 5.800 Euro verbucht. Ein erhöhter Kontroll- und Unterhaltungsaufwand - aufgrund von Sturmschäden-/gefahr - sorgte für einen höheren Personalaufwand, als ursprünglich geplant.
- 13 Unterhaltungsmaßnahmen wurden weniger durchgeführt, so dass die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit Buchungen in Höhe von ca. 11.300 Euro unter dem geplanten Ansatz von 30.900 Euro liegen.
- 16 Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wird der Ansatz von 6.000 Euro um ca. 1.600 Euro überschritten. Vor allem die Mitgliedsbeiträge sind hier ausschlaggebend für den Mehraufwand. Enthalten in den Mitgliedsbeiträgen sind jedoch Unterhaltungsmaßnahmen sowie Support und Kontrolle des Forstes (Ansatz 100 Euro, Buchungen 3.500 Euro). Ein Minderaufwand konnte bei den Personen-Unfall-Sachversicherungsaufwendungen verzeichnet werden (Ansatz 5.600 Euro, Buchungen 4.100 Euro). Keine Buchungen fanden für Personalfortbildungen und Fachliteratur statt (Ansatz zusammen 300 Euro).
- 18 Mit dem tatsächlichen Ergebnis in Höhe von -14.576,02 Euro ergibt sich somit eine Verbesserung von 21.123,98 Euro gegenüber dem geplanten Ansatz in Höhe von -35.700 Euro.

Produktrechnung

14 – Umweltschutz

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.543,66	0	0,00	74.951,61	74.951,61	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	501,50	500	0,00	0,00	-500,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.274,44	10.100	0,00	59.428,44	49.328,44	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.740,44	0	0,00	8.457,63	8.457,63	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.414,07	0	0,00	3.874,12	3.874,12	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	78.474,11	10.600	0,00	146.711,80	136.111,80	0,00
11	- Personalaufwendungen	282.559,57	350.900	0,00	277.630,11	-73.269,89	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.028,80	84.800	0,00	32.660,15	-52.139,85	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	101.762,44	107.300	0,00	140.887,08	33.587,08	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.063,86	5.700	0,00	6.244,01	544,01	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	419.414,67	548.700	0,00	457.421,35	-91.278,65	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-340.940,56	-538.100	0,00	-310.709,55	227.390,45	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-340.940,56	-538.100	0,00	-310.709,55	227.390,45	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-340.940,56	-538.100	0,00	-310.709,55	227.390,45	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-340.940,56	-538.100	0,00	-310.709,55	227.390,45	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-340.940,56	-538.100	0,00	-310.709,55	227.390,45	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktrechnung

14.561 – Umweltplanung und - koordination

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 14.561 Umweltplanung und -koordination

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.343,66	0	0,00	74.151,61	74.151,61	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.200,52	0	0,00	54.340,00	54.340,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	4.369,68	4.369,68	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	44.544,18	0	0,00	132.861,29	132.861,29	0,00
11	- Personalaufwendungen	154.739,18	202.900	0,00	151.276,44	-51.623,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.951,48	59.900	0,00	21.235,65	-38.664,35	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	10.762,44	0	0,00	28.587,08	28.587,08	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.482,17	3.000	0,00	4.134,44	1.134,44	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	181.935,27	265.800	0,00	205.233,61	-60.566,39	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-137.391,09	-265.800	0,00	-72.372,32	193.427,68	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-137.391,09	-265.800	0,00	-72.372,32	193.427,68	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-137.391,09	-265.800	0,00	-72.372,32	193.427,68	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 14.561 Umweltplanung und -koordination

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-137.391,09	-265.800	0,00	-72.372,32	193.427,68	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-137.391,09	-265.800	0,00	-72.372,32	193.427,68	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 14.561 Umweltplanung und - koordination

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

14.561 Umweltplanung und -koordination

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 und 15 Für die Fördermaßnahme "Dachbegrünung" sowie für die Klimaschutz-maßnahme "Raumanalyse für Freiflächen-Photovoltaikanlagen" waren keine Ansätze veranschlagt.
- 5 Für die geförderte Stelle Klimamanagement wurden Zuweisungen zu den Personalkosten im Budget des Hauptamtes vereinnahmt und waren hier nicht kalkuliert.
Die erste Maßnahme endete am 31.08.2021. Für die Anschlussmaßnahme mit geringerem Fördersatz ab 01.09.2021 wurde die Mittelbereitstellung erst für 2024 zugesagt. Nach unserem Antrag auf Mittelvorziehung konnte der anteilige Betrag für 2021 sowie der Betrag für 2022 im Herbst 2022 abgerufen werden.
- 6 Im Rahmen der Lärmschutzsatzung für das "Industriegebiet Große Heide Wulfen" ist gemäß der vertraglichen Kostenübernahme-Vereinbarung zwischen der Stadt Dorsten und der RAG Montan Immobilien GmbH der erste Teilbetrag angefordert und überwiesen worden. Es handelt sich um eine zweckgebundene Einnahme. Sie war nicht veranschlagt. (Nicht beanspruchte Mittel sind zurückzuzahlen). Der in 2022 nicht verausgabte Anteil wurde in das Haushaltsjahr 2023 übertragen.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und /oder Stellenanteile im Jahr 2022 im StA 61 vakant waren.
- 13 Für die Bereitstellung von Ladeinfrastruktur sind gemäß Vertrag mit der Stadt Dorsten laufende Aufwendungen zu zahlen, die in den Haushaltsansätzen bisher nicht eingeplant waren. Pauschalansätze für Auswertungen/Unter-suchungen sowie für Beratungsangebote wurden nicht in Anspruch genommen.
Gemäß Beschluss des HFA vom 24.11.2021 wurden für den Umwelt- und Klimaschutz zur Verwaltung durch die neue Stabsstelle zusätzliche Mittel in Höhe von 50.000 € jährlich zur Verfügung gestellt. In 2022 wurden Konzepte erarbeitet, deren Umsetzung hieraus finanziert werden soll. Im Dezember 2022 wurde ein Auftrag für die Sanierungs- und Photovoltaik-Beratung für Dorstener Bürger erteilt. Die Mittel wurden in 2022 nur zum Teil verwendet.

Produktrechnung

14.562 – Umweltvorsorge und -information

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 14.562 Umweltvorsorge und -information

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200,00	0	0,00	800,00	800,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,56	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.414,07	0	0,00	3.874,12	3.874,12	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.637,63	0	0,00	4.674,12	4.674,12	0,00
11	- Personalaufwendungen	57.271,66	72.200	0,00	54.603,37	-17.596,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.596,34	2.000	0,00	900,00	-1.100,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	91.000,00	107.300	0,00	112.300,00	5.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	569,51	1.100	0,00	1.022,20	-77,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	151.437,51	182.600	0,00	168.825,57	-13.774,43	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-144.799,88	-182.600	0,00	-164.151,45	18.448,55	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-144.799,88	-182.600	0,00	-164.151,45	18.448,55	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-144.799,88	-182.600	0,00	-164.151,45	18.448,55	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 14.562 Umweltvorsorge und -information

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-144.799,88	-182.600	0,00	-164.151,45	18.448,55	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-144.799,88	-182.600	0,00	-164.151,45	18.448,55	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 14.562 Umweltvorsorge und -information

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

14.562 Umweltvorsorge und -information

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und /oder Stellenanteile im Jahr 2022 im StA 61 vakant waren.
- 15 Für die Verbraucherberatung wurde neben den gezahlten Abschlagsbeträgen eine Rückstellung für erwartete Nachzahlungen im Rahmen der Jahresabrechnung gebildet. Die Rückstellung wurde bei der Abrechnung in 2023 nicht benötigt und in voller Höhe aufgelöst.

Produktrechnung

14.563 – Umweltschutzmaßnahmen und Gefahrenabwehr

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 14.563 Umweltschutzmaßnahmen und Gefahrenabwehr

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	501,50	500	0,00	0,00	-500,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.050,36	10.100	0,00	5.088,44	-5.011,56	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.740,44	0	0,00	4.087,95	4.087,95	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	27.292,30	10.600	0,00	9.176,39	-1.423,61	0,00
11	- Personalaufwendungen	70.548,73	75.800	0,00	71.750,30	-4.049,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.480,98	22.900	0,00	10.524,50	-12.375,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.012,18	1.600	0,00	1.087,37	-512,63	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	86.041,89	100.300	0,00	83.362,17	-16.937,83	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-58.749,59	-89.700	0,00	-74.185,78	15.514,22	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-58.749,59	-89.700	0,00	-74.185,78	15.514,22	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-58.749,59	-89.700	0,00	-74.185,78	15.514,22	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 14.563 Umweltschutzmaßnahmen und Gefahrenabwehr

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-58.749,59	-89.700	0,00	-74.185,78	15.514,22	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-58.749,59	-89.700	0,00	-74.185,78	15.514,22	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 14.563 Umweltschutzmaßnahmen und Gefahrenabwehr

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

14.563 Umweltschutzmaßnahmen und Gefahrenabwehr

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 5 Für die Überwachung der Altdeponien ist durch den Entsorgungsbetrieb ein Anteil an Personalkosten zu erstatten. Durch die veränderten Aufgaben der Stelleninhaberin ist dieser Anteil verringert worden, so dass gegenüber dem alten Ansatz eine geringere Einnahme erzielt wurde.
- 6 und 13 Zu den Sachkostenerstattungen des Entsorgungsbetriebes für die Überwachung der Altdeponien besteht ein Pauschalansatz zur Ausgabe, nicht jedoch für die Einnahme. Die Aufwendungen werden in tatsächlicher Höhe erstattet.
- 13 Die Stadt Dorsten ist für die erworbene ehemalige E.ON-Fläche verkehrssicherungspflichtig. Die Untersuchungen zum Grundwassermonitoring konnten in 2022 erst sehr spät begonnen werden. Die Abrechnungen lagen zum Kassenschluss nicht vollständig vor.
Für die Nachuntersuchung von Altlasten sowie Schadstoffuntersuchungen bestehen Pauschalansätze, die in 2022 nur geringfügig benötigt wurden.

Produktrechnung

15 – Wirtschaft und Tourismus

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.554,00	0	0,00	212.629,15	212.629,15	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.260,70	126.500	0,00	61.010,50	-65.489,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.077,97	204.000	0,00	164.094,20	-39.905,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	208.190,25	101.500	0,00	177.522,55	76.022,55	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	106.012,82	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	557.095,74	432.000	0,00	615.256,40	183.256,40	0,00
11	- Personalaufwendungen	681.745,31	730.500	0,00	705.316,32	-25.183,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.942,60	244.100	0,00	410.150,24	166.050,24	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.460,25	1.400	0,00	3.424,09	2.024,09	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.121.417,00	1.215.950	0,00	2.477.421,00	1.261.471,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.379,66	147.300	0,00	205.821,90	58.521,90	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.021.944,82	2.339.250	0,00	3.802.133,55	1.462.883,55	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.464.849,08	-1.907.250	0,00	-3.186.877,15	-1.279.627,15	0,00
19	+ Finanzerträge	796.832,36	1.076.100	0,00	767.426,97	-308.673,03	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	199.121,41	192.000	0,00	189.551,21	-2.448,79	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	597.710,95	884.100	0,00	577.875,76	-306.224,24	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-867.138,13	-1.023.150	0,00	-2.609.001,39	-1.585.851,39	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-867.138,13	-1.023.150	0,00	-2.609.001,39	-1.585.851,39	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	16.100,00	16.000	0,00	16.000,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-883.238,13	-1.039.150	0,00	-2.625.001,39	-1.585.851,39	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-883.238,13	-1.039.150	0,00	-2.625.001,39	-1.585.851,39	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	400.000	0,00	180.627,10	-219.372,90	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	400.000	0,00	180.627,10	-219.372,90	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.065,05	515.000	0,00	120.844,04	-394.155,96	6.336,76
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	55.260,55	700.000	0,00	5.194,39	-694.805,61	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	60.325,60	1.215.000	0,00	126.038,43	-1.088.961,57	6.336,76
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-60.325,60	-815.000	0,00	54.588,67	869.588,67	-6.336,76

Produktrechnung

15.571 – Beteiligungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.571 Beteiligungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	208.190,25	101.500	0,00	177.522,55	76.022,55	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	105.029,75	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	313.288,80	101.500	0,00	177.522,55	76.022,55	0,00
11	- Personalaufwendungen	304.817,35	314.900	0,00	290.968,00	-23.932,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.081,36	1.400	0,00	9.951,05	8.551,05	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.121.417,00	1.185.950	0,00	2.477.421,00	1.291.471,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.459,83	128.400	0,00	173.060,74	44.660,74	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.455.775,54	1.630.650	0,00	2.951.400,79	1.320.750,79	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.142.486,74	-1.529.150	0,00	-2.773.878,24	-1.244.728,24	0,00
19	+ Finanzerträge	796.832,36	1.076.100	0,00	767.426,97	-308.673,03	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	199.121,41	192.000	0,00	189.551,21	-2.448,79	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	597.710,95	884.100	0,00	577.875,76	-306.224,24	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-544.775,79	-645.050	0,00	-2.196.002,48	-1.550.952,48	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-544.775,79	-645.050	0,00	-2.196.002,48	-1.550.952,48	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.571 Beteiligungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-544.775,79	-645.050	0,00	-2.196.002,48	-1.550.952,48	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-544.775,79	-645.050	0,00	-2.196.002,48	-1.550.952,48	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 15.571 Beteiligungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	55.260,55	700.000	0,00	5.194,39	-694.805,61	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	55.260,55	700.000	0,00	5.194,39	-694.805,61	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-55.260,55	-700.000	0,00	-5.194,39	694.805,61	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 15.571 Beteiligungen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0120-0021 Gesellschaftsanteil Kommunale Dienstl.-gesel (KDG)	-40.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	5.000,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	40.000,00	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
I0120-0022 Entwicklungsgesellschaft Wulfen (EW)	-15.260,55	-700.000,00	0,00	-194,39	-699.805,61	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	15.260,55	700.000,00	0,00	194,39	699.805,61	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-55.260,55	-700.000,00	0,00	-5.194,39	-694.805,61	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-55.260,55	-700.000,00	0,00	-5.194,39	-694.805,61	0,00

15.571 Beteiligungen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 6 Es kam im Bereich der Kostenerstattung des Bäderbetriebs zu Mehrerträgen von knapp 76.000 €.
- 11 Die Differenz von knapp 56.000 € ergibt sich zum Großteil aus den Beamtenbezügen.
- 15 Der Zuschuss an WINDOR und der Verlustausgleich für den Bäderbetrieb fiel fast doppelt so hoch wie ursprünglich geplant aus.
- 16 Es wurden mehr Kapitalertrags- und Körperschaftssteuern und Vorauszahlungen der Beteiligungen und Gesellschaften gezahlt, als ursprünglich geplant.
- 19 Auf die Gewinnausschüttung des EBD wurde in 2022 verzichtet.
- 20 Die Zinsaufwendungen durch Kommunalkredite bei Kreditinstituten fielen geringer aus.

15.571 Beteiligungen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 27 Hier sind Auszahlungen für den Erwerb von Gesellschaftsanteilen der Entwicklungsgesellschaft Wulfen gebucht worden. Diese fielen deutlich geringer aus als geplant.

Produktrechnung

15.573 – Allgemeine Einrichtungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.573 Allgemeine Einrichtungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.260,70	126.500	0,00	61.010,50	-65.489,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	793,75	8.500	0,00	1.768,96	-6.731,04	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	983,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	87.037,52	135.000	0,00	62.779,46	-72.220,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	42.270,54	51.100	0,00	43.625,34	-7.474,66	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.862,09	55.700	0,00	36.123,13	-19.576,87	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.894,70	11.800	0,00	8.431,92	-3.368,08	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	80.027,33	118.600	0,00	88.180,39	-30.419,61	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	7.010,19	16.400	0,00	-25.400,93	-41.800,93	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	7.010,19	16.400	0,00	-25.400,93	-41.800,93	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	7.010,19	16.400	0,00	-25.400,93	-41.800,93	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	16.100,00	16.000	0,00	16.000,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.573 Allgemeine Einrichtungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-9.089,81	400	0,00	-41.400,93	-41.800,93	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.089,81	400	0,00	-41.400,93	-41.800,93	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 15.573 Allgemeine Einrichtungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

15.573 Allgemeine Einrichtungen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Nach der Pandemie ist die Anzahl der Markthändler weiterhin rückläufig.
- 5 Die Einnahmen aus der Erstattung von Wasser- und Energiekosten waren aufgrund der geringeren Auslastung nicht mehr konstant und unterschritten weiterhin den Haushaltsansatz.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2022 im StA 32 vakant waren.
- 13 Die Kosten für die Leistungen des Entsorgungsbetriebes (Marktreinigung) sind geringer ausgefallen, als durch den Haushaltsansatz festgesetzt. Durch den Innenstadtumbau konnten die Reinigungsarbeiten nicht in vollem Umfang durchgeführt werden.

Produktrechnung

15.574 – Erzeugung regenerative Energien

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.574 Erzeugung regenerativer Energien

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	1.514,44	1.514,44	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	1.514,44	1.514,44	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	0,00	0	0,00	-1.514,44	-1.514,44	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	0,00	0	0,00	-1.514,44	-1.514,44	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	-1.514,44	-1.514,44	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.574 Erzeugung regenerativer Energien

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0,00	-1.514,44	-1.514,44	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	-1.514,44	-1.514,44	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 15.574 Erzeugung regenerativer Energien

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	400.000	0,00	180.627,10	-219.372,90	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	400.000	0,00	180.627,10	-219.372,90	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500.000	0,00	108.131,27	-391.868,73	6.336,76
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	500.000	0,00	108.131,27	-391.868,73	6.336,76
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-100.000	0,00	72.495,83	172.495,83	-6.336,76

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 15.574 Erzeugung regenerativer Energien

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0468-0024 PV-Anlagen auf städt. Gebäuden	0,00	-600.000,00	0,00	89.760,49	-689.760,49	-6.336,76
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	400.000,00	0,00	180.627,10	219.372,90	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000.000,00	0,00	90.866,61	909.133,39	6.336,76
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-1.000.000,00	0,00	-90.866,61	-909.133,39	-6.336,76
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	400.000,00	0,00	180.627,10	219.372,90	0,00
Gesamtsumme	0,00	-600.000,00	0,00	89.760,49	-689.760,49	-6.336,76

15.574 Erzeugung regenerativer Energien

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 26 Für die Auszahlung für bewegliches Anlagevermögen Fahrzeuge, Maschinen wurde mit einem deutlich höheren Ansatz gerechnet. Es wurden für die Errichtung von PV-Anlagen weniger ausgegeben.

Produktrechnung

15.575 – Stadtagentur (Kultur/Tourismus/Stadtinfo)

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.575 Tourismus

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.554,00	0	0,00	212.629,15	212.629,15	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.215,42	195.500	0,00	162.325,24	-33.174,76	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	156.769,42	195.500	0,00	374.954,39	179.454,39	0,00
11	- Personalaufwendungen	334.657,42	364.500	0,00	370.722,98	6.222,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.999,15	187.000	0,00	364.076,06	177.076,06	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.460,25	1.400	0,00	1.909,65	509,65	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	30.000	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.025,13	7.100	0,00	24.329,24	17.229,24	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	486.141,95	590.000	0,00	761.037,93	171.037,93	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-329.372,53	-394.500	0,00	-386.083,54	8.416,46	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-329.372,53	-394.500	0,00	-386.083,54	8.416,46	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-329.372,53	-394.500	0,00	-386.083,54	8.416,46	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.575 Tourismus

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-329.372,53	-394.500	0,00	-386.083,54	8.416,46	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-329.372,53	-394.500	0,00	-386.083,54	8.416,46	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 15.575 Tourismus

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.065,05	15.000	0,00	12.712,77	-2.287,23	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	5.065,05	15.000	0,00	12.712,77	-2.287,23	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.065,05	-15.000	0,00	-12.712,77	2.287,23	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 15.575 Tourismus

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0106-9001 Anlagevermögen Stadtinfo - Pauschalansatz	-4.256,34	-15.000,00	0,00	-12.712,77	-2.287,23	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.256,34	15.000,00	0,00	12.712,77	2.287,23	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-4.256,34	-15.000,00	0,00	-12.712,77	-2.287,23	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-4.256,34	-15.000,00	0,00	-12.712,77	-2.287,23	0,00

15.575 Stadtagentur (Kultur/Tourismus/Stadtinfo)

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Abweichungen hier sind mit der Energiekrise und der Zurückhaltung der Menschen begründet. Mit dem Umzug in die neuen Räumlichkeiten konnte der Umsatz ab Oktober gesteigert werden.

5 Der vorherige Standort war eine Bürogemeinschaft mit einem Energieberater und die gesamten Räume durch hohe Nachfrage nach Energieberatung komplett belegt. Dadurch sind erheblich weniger Besucher zur Stadtagentur gekommen.

13 Der Aufwand hat sich verändert, weil in der 2. Jahreshälfte wieder mehr Verkaufserlöse an Dritte erstattet werden mussten.

16 Das Budget für die Mitgliedsbeiträge der Stadtinfo ist nach wie vor zu gering angesetzt. Die Verpflichtungen steigen in einigen Bereichen an.

Produktrechnung

16 – Allgemeine Finanzwirtschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	102.571.163,19	94.477.330	0,00	107.255.905,99	12.778.575,99	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.480.034,35	49.577.300	0,00	52.180.933,04	2.603.633,04	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170,15	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	386.275,67	0	0,00	372.335,69	372.335,69	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.608.124,78	3.497.700	0,00	16.484.147,70	12.986.447,70	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	158.045.768,14	147.552.330	0,00	176.293.322,42	28.740.992,42	0,00
11	- Personalaufwendungen	819.204,00	0	0,00	1.611.036,01	1.611.036,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	8.483.959,47	6.599.497	0,00	6.984.668,81	385.171,81	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.544,95	0	0,00	288.697,79	288.697,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	47.707.410,07	47.920.000	0,00	48.550.864,83	630.864,83	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.043.253,30	0	0,00	1.103.691,74	1.103.691,74	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	58.175.371,79	54.519.497	0,00	58.538.959,18	4.019.462,18	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	99.870.396,35	93.032.833	0,00	117.754.363,24	24.721.530,24	0,00
19	+ Finanzerträge	283.451,74	156.000	0,00	265.146,12	109.146,12	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.793.029,79	4.558.000	0,00	4.132.788,16	-425.211,84	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-4.509.578,05	-4.402.000	0,00	-3.867.642,04	534.357,96	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	95.360.818,30	88.630.833	0,00	113.886.721,20	25.255.888,20	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	4.793.868,36	4.758.370	0,00	249.858,86	-4.508.511,14	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	4.793.868,36	4.758.370	0,00	249.858,86	-4.508.511,14	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	100.154.686,66	93.389.203	0,00	114.136.580,06	20.747.377,06	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	100.154.686,66	93.389.203	0,00	114.136.580,06	20.747.377,06	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	100.154.686,66	93.389.203	0,00	114.136.580,06	20.747.377,06	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.391.778,71	4.581.200	0,00	4.552.733,95	-28.466,05	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	460.000	0,00	200.000,00	-260.000,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	4.391.778,71	5.041.200	0,00	4.752.733,95	-288.466,05	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.620.000,00	5.010.000	1.010.000,00	1.153.888,46	-3.856.111,54	2.300.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	1.620.000,00	5.010.000	1.010.000,00	1.153.888,46	-3.856.111,54	2.300.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.771.778,71	31.200	-1.010.000,00	3.598.845,49	3.567.645,49	-2.300.000,00

Produktrechnung

16.611 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	102.571.163,19	94.477.330	0,00	107.255.905,99	12.778.575,99	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.480.034,35	49.577.000	0,00	52.180.933,04	2.603.933,04	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170,15	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	335.343,30	0	0,00	193.669,03	193.669,03	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.964,01	0	0,00	-26.541,18	-26.541,18	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	151.427.675,00	144.054.330	0,00	159.603.966,88	15.549.636,88	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-653.122,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	47.707.410,07	47.920.000	0,00	48.550.864,83	630.864,83	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.422,98	0	0,00	499.918,77	499.918,77	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	47.133.710,39	47.920.000	0,00	49.110.783,60	1.190.783,60	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	104.293.964,61	96.134.330	0,00	110.493.183,28	14.358.853,28	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	104.293.964,61	96.134.330	0,00	110.493.183,28	14.358.853,28	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	4.758.370	0,00	0,00	-4.758.370,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	4.758.370	0,00	0,00	-4.758.370,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	104.293.964,61	100.892.700	0,00	110.493.183,28	9.600.483,28	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	104.293.964,61	100.892.700	0,00	110.493.183,28	9.600.483,28	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	104.293.964,61	100.892.700	0,00	110.493.183,28	9.600.483,28	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.391.778,71	4.581.200	0,00	4.552.733,95	-28.466,05	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	4.391.778,71	4.581.200	0,00	4.552.733,95	-28.466,05	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.391.778,71	4.581.200	0,00	4.552.733,95	-28.466,05	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0105-0001 Sportpauschale	10.500,01	28.500,00	0,00	0,00	28.500,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.500,01	28.500,00	0,00	0,00	28.500,00	0,00
I0120-0006 Investitionspauschale allgemein	4.309.077,70	4.480.500,00	0,00	4.480.533,94	-33,94	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.309.077,70	4.480.500,00	0,00	4.480.533,94	-33,94	0,00
I0120-0007 Schulpauschale	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	4.319.578,71	4.509.000,00	0,00	4.480.533,94	28.466,06	0,00
Gesamtsumme	4.319.578,71	4.509.000,00	0,00	4.480.533,94	28.466,06	0,00

16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 1 Die Gewerbesteuer ist in 2022 deutlich höher ausgefallen als ursprünglich angenommen. Sie liegt etwa 10 Mio. € über dem Ansatz. Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer liegt ebenfalls mit fast 2 Mio. € über dem geplanten Ansatz.
- 2 Die Zuweisung für die coronabedingte HH-Belastung war mit knapp 1,6 Mio. € nicht einkalkuliert. Hinzu kommt noch die Auflösung einer erhaltenen Anzahlung aus Zuwendungen für die GWG Pauschale von knapp 1 Mio. €.
- 6 Kostenerstattung von Gemeinden für Personalkosten (teilweise auch aus Vorjahren).
- 15 Die Gewerbesteuerumlage fiel höher aus als geplant. Das liegt u.a. an den gestiegenen Gewerbesteuereinnahmen.
- 16 Aufwendungen durch lfd. Wertebereichtigung von Forderungen, die nicht absehbar waren. Insbesondere im Bereich der Hunde- und Gewerbesteuer und Grundbesitzabgaben.

Produktrechnung

16.612 – Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 16.612 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	300	0,00	0,00	-300,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.932,37	0	0,00	178.666,66	178.666,66	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.567.160,77	3.497.700	0,00	16.510.688,88	13.012.988,88	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.618.093,14	3.498.000	0,00	16.689.355,54	13.191.355,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	819.204,00	0	0,00	1.611.036,01	1.611.036,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	9.137.082,13	6.599.497	0,00	6.984.668,81	385.171,81	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.544,95	0	0,00	228.697,79	228.697,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	963.830,32	0	0,00	603.772,97	603.772,97	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.041.661,40	6.599.497	0,00	9.428.175,58	2.828.678,58	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-4.423.568,26	-3.101.497	0,00	7.261.179,96	10.362.676,96	0,00
19	+ Finanzerträge	283.451,74	156.000	0,00	265.146,12	109.146,12	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.793.029,79	4.558.000	0,00	4.132.788,16	-425.211,84	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-4.509.578,05	-4.402.000	0,00	-3.867.642,04	534.357,96	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-8.933.146,31	-7.503.497	0,00	3.393.537,92	10.897.034,92	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	4.793.868,36	0	0,00	249.858,86	249.858,86	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	4.793.868,36	0	0,00	249.858,86	249.858,86	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.139.277,95	-7.503.497	0,00	3.643.396,78	11.146.893,78	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 16.612 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.139.277,95	-7.503.497	0,00	3.643.396,78	11.146.893,78	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.139.277,95	-7.503.497	0,00	3.643.396,78	11.146.893,78	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 16.612 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	460.000	0,00	200.000,00	-260.000,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	460.000	0,00	200.000,00	-260.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.620.000,00	5.010.000	1.010.000,00	1.153.888,46	-3.856.111,54	2.300.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	1.620.000,00	5.010.000	1.010.000,00	1.153.888,46	-3.856.111,54	2.300.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.620.000,00	-4.550.000	-1.010.000,00	-953.888,46	3.596.111,54	-2.300.000,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 16.612 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0120-0001 Investitionsdarlehen an Beteiligungen	-1.620.000,00	-4.032.084,10	-1.010.000,00	-1.153.888,46	-1.868.195,64	-2.300.000,00
20 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	460.000,00	0,00	0,00	460.000,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.620.000,00	4.492.084,10	1.010.000,00	1.153.888,46	2.328.195,64	2.300.000,00
I0120-0002 Investitionskredite	-2.032.661,89	6.592.160,00	0,00	-7.480.664,35	14.072.824,35	-10.992.652,45
I0120-0005 Sonderprojekte - Liquiditätskredite	0,00	-172.293,00	0,00	0,00	-172.293,00	0,00
I0120-0008 Liquiditätskredite	-33.044.862,52	-15.487.368,14	0,00	-15.461.925,01	-25.443,13	0,00
I0120-0009 Sonderprojekte - Investitionskredite	0,00	-220.187,00	0,00	0,00	-220.187,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-67.397.524,41	-28.011.932,24	-1.010.000,00	-24.096.477,82	-2.905.454,42	-2.300.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	30.700.000,00	14.692.160,00	0,00	0,00	14.692.160,00	-10.992.652,45
Gesamtsumme	-36.697.524,41	-13.319.772,24	-1.010.000,00	-24.096.477,82	11.786.705,58	-13.292.652,45

16.612 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 6 Mehrerträge durch Kostenerstattung von Gemeinden für die Personalkosten.
- 7 Mehrerträge sind hier durch Abschläge der Konzessionsabgaben und Säumniszuschläge zu verzeichnen.
- 11 Mehraufwendungen von weiteren Zuführungen von Pensions- und Beihilferückstellungen für (neue) Beschäftigte.
- 12 Aufwendungen für Beihilfen von Versorgungsempfängern sind dieses Jahr höher ausgefallen.
- 13 Mehraufwendungen durch Konzessionsabgaben der DNG.
- 16 Aufwendungen durch nicht vorhersehbarer Werteberichtigung von Fremdwährungskrediten und Forderungen.
- 19 Höhere Zinserträge durch verbundenen Unternehmen und von Kreditinstituten.

16.612 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 20 Hier wurden Rückflüsse von Ausleihg. Von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen pp. eingeplant, die nicht erfolgt sind.
- 27 Investitionsdarlehen für verbundene Unternehmen sind deutlich niedriger ausgefallen als ursprünglich geplant.
- 33 Es wurden keine Kredite mit einer Laufzeit über 5 Jahren neu aufgenommen oder umgeschuldet, weshalb hier keine Buchungen enthalten sind.
- 34 Es wurden 30.000.000,- € durch Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückfluss von Krediten gebucht.
- 36 Nicht eingeplante Auszahlung durch Tilgung von Liquiditätskrediten mit einer Laufzeit von 1 bis 5 Jahre i.H.v. etwa 15,5 Mio. €.

Produktrechnung

17 – Stiftungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.070,00	7.000	0,00	6.231,95	-768,05	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	520,87	0	0,00	1.281,19	1.281,19	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.591,59	7.000	0,00	7.513,14	513,14	0,00
11	- Personalaufwendungen	17.301,28	19.200	0,00	26.740,03	7.540,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	0,00	26,99	-73,01	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	8.500	0,00	0,00	-8.500,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.520,87	8.000	0,00	7.241,00	-759,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,25	0	0,00	10,88	10,88	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.826,40	35.800	0,00	34.018,90	-1.781,10	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-11.234,81	-28.800	0,00	-26.505,76	2.294,24	0,00
19	+ Finanzerträge	4,25	1.200	0,00	7,11	-1.192,89	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	4,25	1.200	0,00	7,11	-1.192,89	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-11.230,56	-27.600	0,00	-26.498,65	1.101,35	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.230,56	-27.600	0,00	-26.498,65	1.101,35	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-11.230,56	-27.600	0,00	-26.498,65	1.101,35	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-11.230,56	-27.600	0,00	-26.498,65	1.101,35	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 17 Stiftungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4,25	2.200	0,00	6,36	-2.193,64	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	4,25	2.200	0,00	6,36	-2.193,64	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4,25	-2.200	0,00	-6,36	2.193,64	0,00

Produktrechnung

17.100 – Richard-Pelz- und Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 17.100 Richard-Pelz-und-Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	15.849,43	17.700	0,00	24.949,20	7.249,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	8.500	0,00	0,00	-8.500,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	4,08	4,08	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.849,43	26.200	0,00	24.953,28	-1.246,72	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-15.849,43	-26.200	0,00	-24.953,28	1.246,72	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-15.849,43	-26.200	0,00	-24.953,28	1.246,72	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.849,43	-26.200	0,00	-24.953,28	1.246,72	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 17.100 Richard-Pelz-und-Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-15.849,43	-26.200	0,00	-24.953,28	1.246,72	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-15.849,43	-26.200	0,00	-24.953,28	1.246,72	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 17.100 Richard-Pelz-und-Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	1.000	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	1.000	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 17.100 Richard-Pelz-und-Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
10340-9000 Erwerb von Kapitalmarktpapieren - Pauschalansatz	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00

17.100 Richard-Pelz-und-Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keine Erläuterungen notwendig.

17.100 Richard-Pelz-und-Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keine Erläuterungen notwendig.

Produktrechnung

17.200 – Kinderferienstiftung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 17.200 Kinderferienstiftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.070,00	7.000	0,00	6.231,95	-768,05	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	520,87	0	0,00	1.281,19	1.281,19	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.591,59	7.000	0,00	7.513,14	513,14	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.451,85	1.500	0,00	1.790,83	290,83	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	0,00	26,99	-73,01	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.520,87	8.000	0,00	7.241,00	-759,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	6,80	6,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.972,72	9.600	0,00	9.065,62	-534,38	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	4.618,87	-2.600	0,00	-1.552,48	1.047,52	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	1.000	0,00	7,11	-992,89	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	1.000	0,00	7,11	-992,89	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	4.618,87	-1.600	0,00	-1.545,37	54,63	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.618,87	-1.600	0,00	-1.545,37	54,63	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 17.200 Kinderferienstiftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	4.618,87	-1.600	0,00	-1.545,37	54,63	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	4.618,87	-1.600	0,00	-1.545,37	54,63	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 17.200 Kinderferienstiftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	1.000	0,00	6,36	-993,64	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	1.000	0,00	6,36	-993,64	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000	0,00	-6,36	993,64	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 17.200 Kinderferienstiftung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
10351-9000 Wertpapieren / Zertifikaten - Pauschalansatz	0,00	-1.000,00	0,00	-6,36	-993,64	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	1.000,00	0,00	6,36	993,64	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-1.000,00	0,00	-6,36	-993,64	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-1.000,00	0,00	-6,36	-993,64	0,00

17.200 Kinderferienstiftung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

keine Erläuterungen notwendig

Produktrechnung

17.300 – Stiftung Norres

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 17.300 Stiftung Norres

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,25	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4,25	0	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-4,25	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	4,25	200	0,00	0,00	-200,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	4,25	200	0,00	0,00	-200,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	0,00	200	0,00	0,00	-200,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	200	0,00	0,00	-200,00	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 17.300 Stiftung Norres

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	0,00	200	0,00	0,00	-200,00	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	200	0,00	0,00	-200,00	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 17.300 Stiftung Norres

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4,25	200	0,00	0,00	-200,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	4,25	200	0,00	0,00	-200,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4,25	-200	0,00	0,00	200,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 17.300 Stiftung Norres

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0101-0001 Kauf von Wertpapieren Norres-Stiftung	-4,25	-200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4,25	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-4,25	-200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-4,25	-200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00

17.300 Stiftung Norres

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Es sind keine Erläuterungen erforderlich.