



**Bericht über die Prüfung  
des Jahresabschlusses  
zum 31.12.2020  
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	3
2.3 sonstige Feststellungen	5
3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG	6
3.1 Gegenstand der Prüfung	6
3.2 Art und Umfang der Prüfung	7
4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG	10
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	10
4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	10
4.1.2 Jahresabschluss	10
4.1.3 Lagebericht	11
4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	12
4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	12
4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen	12
4.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen	12
4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	12
4.2.5 Aufgliederungen und Erläuterungen	13
5. PRÜFUNGSERGEBNIS	14
6. ANLAGEN ZUM PRÜFUNGSBERICHT	19

---

## 1. PRÜFUNGSaufTRAG

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 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 31.12.2020 wurden nach unserer Auffassung folgende wesentliche Aussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage der Stadt Dorsten getroffen:

- Die Bilanzsumme der Stadt Dorsten beläuft sich am 31.12.2020 auf 683.202.458,79 € (Vorjahr 653.591.052,50 €).
- Die Ergebnisrechnung 2020 schließt mit einem Jahresüberschuss von 6.305.365,38 € ab. Unter Berücksichtigung der Verrechnung des positiven Saldos aus Zu- und Abgängen von Vermögensgegenständen von 322.620,99 € erhöht sich das Eigenkapital damit auf 24.584.527,79 €. Der Überschuss bedeutet für die Ergebnisrechnung gegenüber dem Haushaltsplan 2020 eine Verbesserung von 5.974.355,38 €.
- Die Finanzrechnung 2020 schließt - ohne Berücksichtigung des Saldos aus Aufnahme und Tilgung von Liquiditätskrediten - mit einem Überschuss von 15.172.240,74 € ab. Gegenüber der Haushaltsplanung ergibt sich damit eine Verbesserung von 8.535.530,74 €.
- Die Ordentlichen Erträge belaufen sich im Berichtsjahr auf 244,42 Mio. € und überschreiten den Vorjahreswert damit um rd. 4,7 Mio. € (+1,95 %). Sie liegen um rd. 10,4 Mio. € (+4,46 %) über der Planung.
- Die Ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Berichtsjahr auf 232,29 Mio. € und überschreiten den Vorjahreswert damit um rd. 8,7 Mio. € (+3,91 %). Die Steigerung gegenüber der Planung beträgt 2,2 Mio. € (+0,95 %).
- Auch in 2020 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 2020 kann der Rücklagenbestand aufgrund des positiven Jahresergebnisses von 6.305.365,38 € weiter aufgestockt werden. Der Bestand der Allgemeinen Rücklage von 3,6 Prozent erreicht den gemäß § 75 Abs. 3 GO vorgeschriebenen Mindestbestand von 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses. Es kann daher eine Ausgleichsrücklage von rd. 4,09 Mio. € aufgebaut werden.
- Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr um knapp 30 Mio. € gestiegen. Die Veränderung der Bilanzsumme auf der Aktivseite ist hauptsächlich durch folgende Vorgänge begründet:
  - Aufwendungen für den Erhalt der gemeindl. Leistungsfähigkeit (+2,2 Mio. €)
  - Erhöhung des Anlagevermögens (+4,4 Mio. €)
  - Erhöhung der Forderungen/sonst. Vermögensgegenstände (+9,6 Mio. €)
  - Erhöhung der liquiden Mittel (13,1 Mio. €)
- Der Aufwandsdeckungsgrad liegt seit 2014 über 100 %. Die ordentlichen Erträge reichen zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus.
- Die im gesamten NKF-Zeitraum seit 2009 erwirtschafteten Fehlbeträge wirkten sich in der Vergangenheit negativ auf das Eigenkapital aus. Die Eigenkapitalquote I war erstmals in 2017 wieder positiv, da mit dem Überschuss der Ergebnisrechnung der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag vollständig abgebaut werden konnte. Durch den Überschuss der Ergebnisrechnung 2020 verbessert sich die Kennzahl weiter.
- Die Fremdkapitalquote ist leicht gestiegen. Die Stadt hat zwar Kreditverbindlichkeiten von rd. 5,7 Mio. € abgebaut, im Gegenzug haben sich aber die Rückstellungen und die sonstigen Verbindlichkeiten und erhaltenen Anzahlungen erhöht.
- Die Anlagenintensität hat sich gegenüber 2019 verringert, obwohl das Anlagevermögen insgesamt gestiegen ist. Ursache ist das höhere Bilanzvolumen.
- Die Sach- und Dienstleistungsintensität erreicht mit 20,45 % einen höheren Wert als im Vorjahr. Nominell liegen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 5,3 Mio. € über denen des Vorjahres. Knapp 1,1 Mio. € davon entfallen auf Belastungen aus der COVID-19-Pandemie. Hinzu kommen größere Instandhaltungsmaßnahmen und zusätzliche Auf-

---

wendungen, die durch Förderprogramme finanziert sind.

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 aktuellen Tarifabschlüsse sind im Rahmen des Haushaltes 2022 finanzierbar. Die für die Folgejahre bisher eingeplante Erhöhung der Personalaufwendungen um 3,0 % dürfte dafür ebenfalls ausreichend sein. Risiken ergeben sich aber aus der Ausweitung des Stellenplans. Das gilt für neue Stellen aufgrund gesetzlicher Vorgaben (z.B. in der Kindertagesbetreuung) aber auch für die Schaffung nicht zwingend erforderlicher Planstellen. Sie alle bergen das Risiko, den Haushaltsausgleich zu gefährden.
- 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 belastet den Haushalt - bezogen auf den Kreditbestand Ende 2020 - mit jährlich rd. 1,4 Mio. €.
- Am 15.01.2015 hatte die SNB den seit Sept. 2012 geltenden Mindestkurs von 1,20 für den Schweizer Franken im Verhältnis zum Euro aufgehoben, zur Überraschung aller Marktteilnehmer. Nach dem Kurssturz des Schweizer Franken auf eine Parität 1 : 1 zum Euro erholte sich der Kurs danach langsam und bewegte sich seit Mitte Juli 2020 nahezu durchgängig oberhalb von 1,08. Ab Anfang Oktober 2021 ging der Wechselkurs stetig zurück und bewegt sich aktuell bei ca. 0,97.
- 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.

- 
- Die Covid-19-Pandemie wird finanzielle Auswirkungen auf die zukünftigen Haushalte haben. Das zeigt sich schon im Ergebnis 2020 mit Belastungen von knapp 2,2 Mio. €. Die Größenordnung ist aktuell aber nicht abzuschätzen. Stark betroffen sein wird nach jetzigen Erkenntnissen der Anteil an der Lohn- und Einkommensteuer. Hier kommt es bereits 2020 zu pandemiebedingten Einbußen von knapp 3,2 Mio. €. Diese Tendenz soll sich in den Folgejahren fortsetzen. Sollte sich die konjunkturelle Lage in 2022 nicht wie erwartet erholen, besteht außerdem das Risiko, dass dies Auswirkungen auf den Arbeitsmarkt/die Arbeitslosenquote hat. Das würde zu höheren Soziallasten führen. Letztlich ist die Covid-19-Pandemie der wesentliche Unsicherheitsfaktor, der alles überlagert.
  - 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 Bewerben 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.
  - Im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen ist die Stadt Dorsten verpflichtet, ab 2016 wieder einen dauerhaften Haushaltsausgleich zu erreichen. Damit besteht erstmals seit Jahrzehnten die Chance, die negative Haushaltsentwicklung zu stoppen. Entscheidender Eckpfeiler für die Stabilisierung des Haushaltes ist die Umsetzung des Haushaltssanierungsplanes und die Weiterführung der Konsolidierungsbemühungen auch nach Auslaufen des Stärkungspaktes in 2021. Nur durch eine nachhaltige Konsolidierung kann wieder Eigenkapital in Form von Ausgleichsrücklage und Allgemeiner Rücklage aufgebaut und Spielraum für z.B. notwendige Investitionen geschaffen werden. Das gilt auch für Investitionen, die mit Hilfe von Förderprogrammen (z.B. die Projekte Wir machen MITte und Dorfentwicklung) realisiert werden sollen. Nur wenn die Stadt in der Lage ist, die Eigenanteile zu finanzieren, besteht die Möglichkeit einer Förderzusage.
  - Aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) – Kapitel 1 und 2 - des Bundes erhält die Stadt insgesamt rd. 10,75 Mio. €. Die Stadt muss knapp 1,2 Mio. € an Eigenanteilen aufbringen. Parallel zum KInvFG des Bundes hat das Land Nordrhein-Westfalen das Förderprogramm Gute Schule 2020 mit insgesamt 2 Mrd. € aufgelegt. Hieraus erhält die Stadt von 2017 bis 2020 Fördermittel von insgesamt 7.456.388 €. Die Mittel sollen zur (energetischen) Sanie-

rung, Modernisierung und dem Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur eingesetzt werden. Im Vordergrund stehen dabei Maßnahmen, die aufgrund ihrer Unabweisbarkeit in den kommenden Jahren zwingend sind und sonst den Haushaltsausgleich belastet hätten.

- Die Verbesserung der digitalen Infrastruktur an Schulen fördert der Bund durch die Errichtung eines Sondervermögens „Digitale Infrastruktur“ mit einem Volumen von 5 Mrd. €. Zur Verbesserung der Ausstattung mit digitalen Endgeräten wurden von Bund und Land 2020 weitere Fördermittel bereitgestellt, um den Distanzunterricht während des Lockdowns zu verbessern. In einer ergänzenden Vereinbarung zum Digitalpakt Schule hat der Bund zusätzliche Mittel in Höhe von 500 Mio. € für den Kauf von Tablets und ähnlichen Geräten bereitgestellt, davon rund 105 Mio. € für Nordrhein-Westfalen. Das Land hat die Maßnahme um weitere 55 Mio. € aufgestockt.
- Insgesamt kann mit den Förderprogrammen die digitale Ausstattung der Schulen deutlich verbessert und zukunftsfähiger gemacht werden. Nicht oder kaum gefördert werden aber die in Zukunft anfallenden Folgekosten der Digitalisierung in den Schulen; insb. Betrieb und Unterhaltung sowie spätere Ersatzbeschaffungen. Diese Förderprogramme bergen damit nicht nur Chancen, sondern in Bezug auf die Folgekosten auch Risiken.
- Das gilt auch für das Programm Gute Schule 2020. Hier werden die Kommunen Kreditnehmer der NRW-Bank. Das hat - unabhängig von der Übernahme des Schuldendienstes durch das Land - zur Folge, dass die kommunalen Schulden durch das o. a. Programm um 7,5 Mio. € steigen. Damit kann nicht mehr ohne weiteres dokumentiert werden, dass die Stadt Schulden abbaut. Nach außen hin steigen die Schulden zunächst einmal an. Unter einer Erhöhung der Schulden leidet die Bonität der Kommunen.

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 31.12.2020 dem Rat bis zum 31.03.2021 zur Feststellung zuzuleiten. Diese Frist wurde nicht eingehalten.

Nach § 96 Abs. 1 GO war der Jahresabschluss zum 31.12.2020 bis zum 31.12.2021 vom Rat fest-

---

zustellen. Diese Frist wurde ebenfalls nicht eingehalten.

Nach § 91 GO NRW sind körperliche Vermögensgegenstände grds. durch eine körperliche Bestandaufnahme 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.

### **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 23.03.2022 eingebrachten Entwurf des Jahresabschlusses 2020 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 anerkannt worden. Verstöße, die einer besonderen Berichtsdarstellung an dieser Stelle bedürfen, wurden nicht festgestellt.

### **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 Prüfungsprogramm 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)
- rechnungslegungsbezogenes internes Kontrollsystem
- Sachanlagevermögen und immaterielle Vermögensgegenstände
- Forderungen
- Sonstige Vermögensgegenstände
- Aktive Rechnungsabgrenzung
- Liquide Mittel
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten
- Sonderposten
- Rückstellungen
- Passive Rechnungsabgrenzung
- 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 Abschlussstichtag 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 nicht eingeholt. Mit der Verwaltung wurde vereinbart aus Gründen der Kostenersparnis Saldenbestätigungen von Kreditinstituten nur alle 3 Jahre einzuholen. Zuletzt wurden Saldenbestätigungen zum 31.12.2019 eingeholt. In der Zwischenzeit kann der Bestand der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten durch die von der Verwaltung vorgehaltenen Unterlagen und Belege zuverlässig nachvollzogen werden.

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 09.02.2021 zum 31.12.2020 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.

Es wurden innerhalb des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems Aufbau- und Funktionsprüfungen insbesondere im Bereich Anlagenbuchhaltung, Beschaffungsbereich, Personalbereich, Pflichtaufgaben und Verbundene Unternehmen durchgeführt.

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 19.05.2021 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 der Stadt Dorsten.

Alle erbetenen Aufklärungen und Nachweise wurden durch die Verwaltungsleitung erteilt. Herr Bürgermeister Stockhoff hat die Vollständigkeit des Jahresabschlusses am 08.08.2022 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 Rechnungslegung.

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 Teilrech-

---

nungen 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 2020 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 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 sind im Anhang dargestellt. Über die im Anhang dargestellten Änderungen haben sich gegenüber dem Vorjahr keine weiteren wesentlichen Änderungen in den ausgeübten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ergeben.

### **4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen**

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

Im Jahr 2020 sind außergewöhnliche Belastungen durch die COVID-19-Pandemie entstanden. Diese Belastungen werden im Jahresabschluss 2020 neutralisiert. Hierzu sieht das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) 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 verscho-

---

ben.

#### **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 2020 der Stadt Dorsten**

#### **Prüfungsurteil**

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Dorsten – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 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 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Stadt Dorsten zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 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 Verantwor-

---



---

tung 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 Lageberichts.

## **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 internen 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 Prü-



---

fung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Dorsten, den 08.08.2022

A handwritten signature in green ink, appearing to read 'H. Nindrup'.

Hubertus Nindrup  
Leiter der örtlichen Rechnungsprüfung

---

**6. ANLAGEN ZUM PRÜFUNGSBERICHT**

Jahresabschluss 2020 der Stadt Dorsten nebst Anhang und Lagebericht



# **Jahresabschluss**

## **2020**

**Amt für kommunale Finanzen**  
**08.08.2022**

## Jahresabschluss 31.12.2020

<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>Seite</b>
<u>Lagebericht zum Jahresabschluss 31.12.2020</u>	3
<u>Jahresabschluss</u>	26
<u>Bilanz zum 31.12.2020</u>	27
<u>Ergebnisrechnung für den Zeitraum 01.01.2020 bis 31.12.2020</u>	30
<u>Finanzrechnung für den Zeitraum 01.01.2020 bis 31.12.2020</u>	32
<u>Anhang zum Jahresabschluss 2020</u>	34
Erläuterungen zur Bilanz	36
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	71
Erläuterungen zur Finanzrechnung	90
<u>Sonstige Angaben (z.B. gem. § 45 Abs. 2 KomHVO)</u>	115
<i>Übersicht 1</i> Übersicht der Haushaltsbelastung durch die COVID-19-Pandemie	116
<i>Übersicht 2</i> Übersicht über die noch nicht erhobenen Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen gem. § 45 Abs. 2 Ziffer 7 KomHVO	120
<i>Übersicht 3</i> Übersicht über die Kurse der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen gem. § 45 Abs. 2 Ziffer 8 KomHVO	121
<i>Übersicht 4</i> Verpflichtungen aus Leasingverträgen gem. § 45 Abs. 2 Ziffer 9 KomHVO	123
<i>Übersicht 5</i> Übersicht über Verträge mit erheblichen finanziellen Verpflichtungen	125
<i>Übersicht 6</i> Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen der Stadt Dorsten	132
<i>Übersicht 7</i> Übersicht über die Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2020	133
<i>Übersicht 8</i> Übersicht über die Kostenunterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen gem. § 44 Abs. 6 KomHVO	134
<i>Übersicht 9</i> Übersicht über die Rückstellungen für drohende Verluste gem. § 45 Abs. 2 Satz 3 KomHVO	135
<i>Übersicht 10</i> Übersicht über die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gem. § 37 Abs. 4 KomHVO	136
<u>Anlagen zum Anhang</u>	137
<i>Anlage 1</i> Entwicklung des Eigenkapitals	138
<i>Anlage 2</i> Abschreibungstabelle der Stadt Dorsten	139
<i>Anlage 3</i> Rückstellungsspiegel einschl. Aufgliederung des Postens „Sonstige Rückstellungen“	144
<i>Anlage 4</i> Anlagenspiegel	146
<i>Anlage 5</i> Forderungsspiegel	150
<i>Anlage 6</i> Verbindlichkeitspiegel	151
<i>Anlage 7</i> Sonderpostenspiegel	152
<i>Anlage 8</i> Rechnungsabgrenzungsspiegel	153
<i>Anlage 9</i> Übersicht über die zum Ende des Jahres übertragenen Ermächtigungen gem. § 22 Abs. 4 KomHVO	155
<i>Anlage 10</i> Mitglieder des Verwaltungsvorstandes	157
<i>Anlage 11</i> Mitglieder des Rates	161
<u>Teilrechnungen für den Zeitraum 01.01.2020 bis 31.12.2020</u>	168

## **Lagebericht**

### **zum Jahresabschluss zum 31.12.2020**

#### **1 Gesetzliche Grundlagen**

Gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 38 Abs. 1 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) hat die Stadt zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu erstellen. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht soll gemäß § 49 KomHVO einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der städtischen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

#### **2 Rahmenbedingungen**

Die Stadt Dorsten hat – nach zwei Teilschritten in 2006 und 2007 – zum 01.01.2009 die Buchführung auf das NKF umgestellt. Zu diesem Zeitpunkt war die Eröffnungsbilanz allerdings noch nicht fertig gestellt. Die geprüfte Eröffnungsbilanz der Stadt Dorsten zum 01.01.2009 wurde durch den Rat der Stadt Dorsten gem. § 92 i.V.m. § 96 Abs. 1 GO NRW erst am 27.06.2012 festgestellt.

Dadurch hat sich in der Vergangenheit auch die Erstellung der Jahresabschlüsse verzögert. Die Rückstände wurden zwischenzeitlich vollständig aufgeholt.

Der Jahresabschluss für 2020 wird verspätet aufgestellt. In 2020 wurde ein bereits länger geplanter Softwarewechsel vollzogen. Dies hat bereits zu einem erhöhten Aufwand für den Jahresabschluss 2019 geführt, da die Daten zugleich auch die Grundlage für die Eröffnung der Bücher für das Jahr 2020 sind. Dadurch ist ein deutlich höherer Schulungs-, Einarbeitungs-, Buchungs-, Abgleich- und Kontrollaufwand entstanden. Zeitgleich musste sichergestellt sein, dass das laufende Buchungsgeschäft, das nach Einführung einer neuen Software immer mit Fehlern behaftet ist, sicher ist und erkannte Fehler zeitnah beseitigt werden. Dieser Mehraufwand - verbunden mit Personalausfällen - hat auch die Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 verzögert.

#### **3 Ergebnisüberblick**

Die Bilanzsumme der Stadt Dorsten beläuft sich am 31.12.2020 auf 683.202.458,79 € (Vorjahr 653.591.052,51 €).

Die Ergebnisrechnung 2020 schließt mit einem Jahresüberschuss von 6.305.365,38 € ab. Unter Berücksichtigung der Verrechnung des positiven Saldos aus Zu- und Abgängen von Vermögensgegenständen von 322.620,99 € erhöht sich das Eigenkapital damit auf 24.584.527,79 €.

Der Überschuss bedeutet für die Ergebnisrechnung gegenüber dem Haushaltsplan 2020 eine Verbesserung von 5.974.355,38 €.



Der Plan-Ist-Vergleich in seiner Gesamtbetrachtung:

Bezeichnung	Ergebnisplan EUR	Ergebnisrechnung EUR	Abweichung EUR	Abwei- chung %
<b>Erträge</b>	235.717.450,00	247.758.253,41	12.040.803,41	5,11
<b>Aufwendungen</b>	235.386.440,00	241.452.888,03	6.066.448,03	2,58
<b>Ergebnis</b>	331.010,00	6.305.365,38	5.974.355,38	1.804,89

Die Finanzrechnung 2020 schließt - ohne Berücksichtigung des Saldos aus Aufnahme und Tilgung von Liquiditätskrediten - mit einem Überschuss von 15.172.240,74 € ab. Gegenüber der Haushaltsplanung ergibt sich damit eine Verbesserung von 8.535.530,74 €.

## 4 Ertrags-, Finanz-, Vermögens und Schuldenlage

### 4.1 Ertragslage

#### 4.1.1 Entwicklung der Ordentlichen Erträge

Die Ordentlichen Erträge belaufen sich im Berichtsjahr auf 244,42 Mio. € und überschreiten den Vorjahreswert damit um rd. 4,7 Mio. € (+1,95 %). Sie liegen um rd. 10,4 Mio. € (+4,46 %) über der Planung.

Ertragsarten	Plan 2020	Ist 2020	Ist 2019	Veränderung Ist 2020/ Ist 2019
Steuern u. ähnl. Abgaben	94.117.400,00	93.805.250,68	97.185.247,44	-3.379.996,76
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	75.526.750,00	79.770.872,44	73.014.123,20	6.756.749,24
Sonstige Transfererträge	1.693.600,00	3.245.654,74	2.207.158,05	1.038.496,69
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	40.548.300,00	40.473.811,92	39.191.002,26	1.282.809,66
Privatrechl. Leistungsentgelte	3.091.100,00	2.584.879,01	3.402.685,99	-817.806,98
Kostenerstattungen u. umlagen	12.792.000,00	14.481.245,68	13.853.912,54	627.333,14
Sonstige ordentl. Erträge	5.999.600,00	9.982.218,07	10.813.424,57	-831.206,50
Aktivierete Eigenleistungen	220.000,00	77.474,49	78.807,68	-1.333,19
<b>Erträge insgesamt</b>	<b>233.988.750,00</b>	<b>244.421.407,03</b>	<b>239.746.361,73</b>	<b>4.675.045,30</b>

Sowohl gegenüber der Planung als auch gegenüber dem Vorjahresergebnis gibt es deutliche Abweichungen. Sie resultieren im Wesentlichen auf den Auswirkungen der COVID-19-Pandemie. Nähere Erläuterungen dazu finden sich im Anhang unter III. Aktiva – 0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit.

## 4.1.2 Entwicklung der Ordentlichen Aufwendungen

Die Ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Berichtsjahr auf 232,29 Mio. € und überschreiten den Vorjahreswert damit um rd. 8,7 Mio. € (+3,91%). Die Steigerung gegenüber der Planung beträgt 2,2 Mio. € (+0,95%).

Aufwandsarten	Plan 2020	Ist 2020	Ist 2019	Veränderung Ist 2020/ Ist 2019
Personalaufwendungen	55.559.100,00	54.762.016,63	52.388.526,62	2.373.490,01
Versorgungsaufwendungen	8.032.500,00	9.508.910,80	7.308.940,70	2.199.970,10
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	47.961.350,00	47.508.604,22	42.182.600,46	5.326.003,76
Bilanzielle Abschreibungen	14.638.400,00	15.484.108,89	15.356.549,20	127.559,69
Transferaufwendungen	98.391.140,00	98.436.021,38	96.939.130,98	1.496.890,40
Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.513.950,00	6.588.973,76	9.364.537,81	-2.775.564,05
<b>Aufwendungen insgesamt</b>	<b>230.096.440,00</b>	<b>232.288.635,68</b>	<b>223.540.285,77</b>	<b>8.748.349,91</b>

Bei den Personalaufwendungen gibt es gegenüber dem Plan eine Verringerung von rd. 0,8 Mio. € (-1,43 %). Hier blieben überwiegend die Tarifentgelte hinter der Planung zurück.

Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen liegt um 450.000 € (-0,94 %) unter dem Planansatz. Die Ersparnis verteilt sich auf eine Vielzahl von Bereichen. Dazu gehören auch Verzögerungen in der Umsetzung verschiedener Förder-/Einzelprojekte. Aufgrund von wechselnden Förder-/Einzelprojekten ist eine Analyse der Abweichungen gegenüber dem Vorjahr nicht aussagekräftig.

Die bilanziellen Abschreibungen liegen mit knapp 846.000 € über dem Plan. Unter anderem kam es zu einer außerplanmäßigen Abschreibung der Sporthalle des Gymnasium Petrinum, da die Neuversiegelung des Bodens auf unbestimmte Zeit zurückgestellt wurde.

Die Transferaufwendungen bewegen sich mit einem Ergebnis von 98,4 Mio. € in etwa in Höhe der Planung. Mehraufwendungen gibt es u.a. bei der Gewerbesteuerumlage aufgrund der Mehrerträge bei der Gewerbesteuer, den Betriebskostenzuschüssen für Kindertageseinrichtungen und dem Verlustausgleich an den Bäderbetrieb. Dem stehen Minderaufwendungen u.a. bei der SGB-II-Umlage und im Rahmen von Wir machen Mitte gegenüber.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen im Ergebnis 2020 um 2,8 Mio. € niedriger aus als im Vorjahr und um 1,1 Mio. € (+19,50 %) höher als geplant. Die Mehraufwendungen gegenüber der Planung resultieren vor allem aus der Wertberichtigung von Forderungen.

## 4.2 Finanzlage

### 4.2.1 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 2020 ergibt der Plan-Ist-Vergleich folgendes Bild:

Bezeichnung	Finanzplan EUR	Finanzrechnung EUR	Abweichung	
			in €	in %
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	228.733.150,00 €	234.645.442,67 €	5.912.292,67 €	2,58%
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.562.890,00 €	11.792.326,57 €	- 13.770.563,43 €	-53,87%
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	14.537.420,00 €	4.495.812,78 €	- 10.041.607,22 €	-69,07%
<b>Summe der Einzahlungen ohne Liquiditätskredite</b>	<b>268.833.460,00 €</b>	<b>250.933.582,02 €</b>	<b>- 17.899.877,98 €</b>	<b>-6,66%</b>
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	214.196.440,00 €	207.609.922,64 €	- 6.586.517,36 €	-3,07%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.092.310,00 €	18.705.084,57 €	- 21.387.225,43 €	-53,34%
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	7.908.000,00 €	9.446.334,07 €	1.538.334,07 €	19,45%
<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>262.196.750,00 €</b>	<b>235.761.341,28 €</b>	<b>- 26.435.408,72 €</b>	<b>-10,08%</b>
Aufnahme von Liquiditätskrediten	- €	34.344.875,10 €		
Tilgung von Liquiditätskrediten	- €	34.959.910,91 €		
<b>Liquiditätskredite</b>	<b>- €</b>	<b>- 615.035,81 €</b>		
<b>Änderung Bestand an Finanzmitteln</b>	<b>6.636.710,00 €</b>	<b>14.557.204,93 €</b>	<b>7.920.494,93 €</b>	<b>-119,34%</b>

Die Finanzrechnung zeigt, dass die Konsolidierungsbemühungen der Stadt Dorsten Erfolg haben. Die Stadt konnte Liquiditätskredite von ca. 0,6 Mio. € ablösen.

## 4.2.2 Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

<b>Einzahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Zuwendungen für Investitionen	20.549.760,00	9.977.280,05	9.658.830,14	318.449,91
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	547.230,00	206.960,38	3.071.597,08	- 2.864.636,70
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	25.000,00	11.658,72	3.775.888,46	- 3.764.229,74
Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	4.440.900,00	1.596.427,42	421.574,79	1.174.852,63
<b>Einzahlungen gesamt</b>	<b>25.562.890,00</b>	<b>11.792.326,57</b>	<b>16.927.890,47</b>	<b>- 5.135.563,90</b>

Die Zuwendungen für Investitionen bleiben hinter dem Plan 2020 um rd. 10,57 Mio. € (-51,45 %) zurück. Das niedrigere Ergebnis hängt damit zusammen, dass der Fortschritt verschiedener großer Projekte einen Abruf der Zuwendungen nicht zuließ.

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

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

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

<b>Auszahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	250.000,00	509.832,01	2.090.901,35	-1.581.069,34
Baumaßnahmen	32.506.910,00	13.605.631,49	14.276.731,10	-671.099,61
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.675.200,00	3.203.403,90	3.721.096,43	-517.692,53
Erwerb von Finanzanlagen	2.660.200,00	1.386.217,17	15.519.360,52	-14.133.143,35
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	9.686,60	-9.686,60
<b>Auszahlungen insgesamt</b>	<b>40.092.310,00</b>	<b>18.705.084,57</b>	<b>35.617.776,00</b>	<b>-16.912.691,43</b>

Beim Erwerb von Grundstücken und Gebäuden entfällt ein Betrag von rd. 350T € auf die Abführung anteiliger Grundstückserlöse.

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen liegen im Ergebnis 18,9 Mio. € (-58,15 %) unterhalb der Kalkulation für 2020. Ursache sind nicht oder nur zum Teil umgesetzte Maßnahmen, überwiegend im Bereich der Förderprojekte (Wir machen Mitte, Gute Schule 2020/ Kommunalinvestitionsförderungsgesetz), Kanal- und Straßenbau. Vielfach blieb der Stand der Planungen / der Baufortschritt hinter den Erwartungen zurück.

### 4.2.3 Finanzierungstätigkeit

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

<b>Einzahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Tilgung von Lohn-/ Gehaltsvorschüssen	8.000,00	4.608,00	2.423,00	2.185,00
Tilgung Arbeitgeberdarlehen	-	-	-	0,00
Investitionskredite bei Kreditinstituten	12.959.020,00	250.000,00	10.000.000,00	-9.750.000,00
Sonderprojekte - Investitionskredite	1.570.400,00	2.383.318,90	1.072.943,00	1.310.375,90
Umschuldung von Investitionskrediten	-	1.857.885,88	3.986.149,29	-2.128.263,41
Sonderprojekte - Liquiditätskredite	-	1.344.875,10	791.154,00	-
Liquiditätskredite	-	33.000.000,00	64.000.000,00	-31.000.000,00
<b>Einzahlungen insgesamt</b>	<b>14.537.420,00</b>	<b>38.840.687,88</b>	<b>79.852.669,29</b>	<b>-41.565.702,51</b>

Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

<b>Auszahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Gewährung von Lohn-/ Gehaltsvorschüssen	8.000,00	2.560,00	5.120,00	- 2.560,00
ordentliche Tilgung von Investitionskrediten des Landes	100.000,00	98.535,92	98.535,92	-
Umschuldung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	-	1.857.885,88	3.986.149,29	- 2.128.263,41
Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	7.800.000,00	7.487.352,27	7.163.667,79	323.684,48
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-	34.959.910,91	86.291.779,79	- 51.331.868,88
<b>Auszahlungen insgesamt</b>	<b>7.908.000,00</b>	<b>44.406.244,98</b>	<b>97.545.252,79</b>	<b>- 53.139.007,81</b>

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit – ohne Liquiditätskredite – beträgt rd. - 4,95 Mio. €.

	<b>Ist 2020 EUR</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	4.495.812,78
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	9.446.334,07
	<b>- 4.950.521,29</b>

Auch in 2020 wurde der Kurs der Vermeidung einer Netto-Neuverschuldung fortgeführt. So-  
wohl die langfristigen Kredite als auch die Liquiditätskredite konnten abgebaut werden.

## 4.3 Vermögens- und Schuldenlage

### 4.3.1 Aktiva

<b>AKTIVA</b>	2020 EUR	Anteil in % (gerundet)	2019 EUR	Anteil in % (gerundet)
<b>0. Aufwendungen für den Erhalt der gemeindl. Leistungsfähigkeit</b>	<b>2.195.463,76</b>	0,32%	0,00	
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>626.289.673,04</b>	<b>91,68%</b>	<b>621.892.799,61</b>	<b>95,15%</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	249.498,40	0,04%	270.288,25	0,04%
1.2 Sachanlagen	597.644.772,42	87,48%	593.836.872,26	90,86%
1.3 Finanzanlagen	28.395.402,22	4,16%	27.785.639,10	4,25%
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>51.192.356,00</b>	<b>7,50%</b>	<b>28.488.916,49</b>	<b>4,36%</b>
2.1 Vorräte	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	27.568.835,84	4,04%	17.963.840,87	2,75%
2.4 Liquide Mittel	23.623.520,16	3,46%	10.525.075,62	1,61%
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>3.524.965,99</b>	<b>0,52%</b>	<b>3.209.336,40</b>	<b>0,49%</b>
<b>4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>683.202.458,79</b>	<b>100,00%</b>	<b>653.591.052,50</b>	<b>100,00%</b>

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr um knapp 30 Mio. € gestiegen.

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

- Aufwendungen für den Erhalt der gemeindl. Leistungsfähigkeit (+2,2 Mio. €)
- Erhöhung des Anlagevermögens (+4,4 Mio. €)
- Erhöhung der Forderungen/sonst. Vermögensgegenstände (+9,6 Mio. €)
- Erhöhung der liquiden Mittel (+13,1 Mio. €)

#### 4.3.1.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen stellt 91,68 % der Aktiva dar. Innerhalb des Anlagevermögens bilden die Sachanlagen mit 87,48 % 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)

Beim Sachanlagevermögen gibt es die größten Zugänge im Bereich der Gebäude mit Inbetriebnahme der neuen Agathaschule und der Kita Wennemar.

#### 4.3.1.2 Umlaufvermögen

Die Steigerung bei den sonst. Vermögensgegenständen gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus einer geänderten Buchungssystematik im Rahmen des Softwarewechsels zum 01.01.2020. Die Forderungen und Verbindlichkeiten, welche bei der Stadt aus der Übernahme der Sozialhilfeaufgaben vom Kreis Recklinghausen entstehen (sog. Kreishaushalt Sozialhilfe), werden nun auch als durchlaufenden Posten (Verwahr- und Vorschussskonten) behandelt und als sonst. Vermögensgegenstände bilanziert.

Der Bestand an liquiden Mitteln der bei der Stadtkasse geführten Girokonten von insgesamt rd. 23,6 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.

#### 4.3.2 Passiva

<b>PASSIVA</b>	2020 EUR	Anteil in %	2019 EUR	Anteil in %
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>24.584.527,79</b>	<b>3,60%</b>	<b>17.956.541,42</b>	<b>2,75%</b>
1.1 Allgemeine Rücklage	18.279.162,41	2,68%	17.956.541,42	2,75%
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.4 Jahresergebnis	6.305.365,38	0,92%		0,00%
1.5 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00%		0,00%
<b>2. Sonderposten</b>	<b>179.938.264,84</b>	<b>26,34%</b>	<b>181.069.063,76</b>	<b>27,70%</b>
2.1 für Zuwendungen	143.113.018,50	20,95%	141.555.775,74	21,66%
2.2 für Beiträge	24.386.458,29	3,57%	25.324.412,50	3,87%
2.3 für den Gebührenaussgleich	4.481.454,57	0,66%	4.333.693,56	0,66%
2.4 Sonstige Sonderposten	7.957.333,48	1,16%	9.855.181,96	1,51%
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>146.623.301,12</b>	<b>21,46%</b>	<b>134.205.543,31</b>	<b>20,53%</b>
3.1 Pensionsrückstellungen	125.373.548,23	18,35%	118.436.770,55	18,12%
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	598.200,00	0,09%	0,00	0,00%
3.4 Sonstige Rückstellungen	20.651.552,89	3,02%	15.768.772,76	2,41%
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>317.877.296,89</b>	<b>46,53%</b>	<b>306.413.269,46</b>	<b>46,89%</b>
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	108.390.871,65	15,87%	113.395.720,09	17,35%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	148.730.743,36	21,77%	149.436.924,02	22,87%
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.447.578,16	1,09%	7.269.746,48	1,11%
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	19.934.930,43	2,92%	17.635.519,38	2,70%
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	12.720.279,53	1,86%	3.310.390,41	0,51%
4.8 Erhaltene Anzahlungen	20.652.893,76	3,02%	15.364.969,08	2,35%
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>14.179.068,15</b>	<b>2,08%</b>	<b>13.946.634,56</b>	<b>2,13%</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>683.202.458,79</b>	<b>100,01%</b>	<b>653.591.052,51</b>	<b>100,00%</b>

#### **4.3.2.1 Eigenkapital**

Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag konnte in 2017 vollständig ausgeglichen und erstmals wieder Eigenkapital aufgebaut werden. In 2020 kann der Rücklagenbestand aufgrund des positiven Jahresergebnisses von 6.305.365,38 € weiter aufgestockt werden. Der Bestand der Allgemeinen Rücklage von 3,6 Prozent erreicht den gemäß § 75 Abs. 3 GO vorgeschriebenen Mindestbestand von 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses. Es kann daher eine Ausgleichsrücklage von rd. 4,09 Mio. € aufgebaut werden.

#### **4.3.2.2 Sonderposten**

Die Sonderposten verringern sich um rd. 1,9 Mio. €, im Wesentlichen bedingt durch die Ausbuchung der Sonderposten für die Pelz-Anfelder-Stiftung, aufgrund der Umwandlung in eine rechtlich selbständige Stiftung.

#### **4.3.2.3 Rückstellungen**

Die Rückstellungen haben sich im abgelaufenen Geschäftsjahr um 12,4 Mio. € erhöht. Davon entfallen rd. 7 Mio. € auf die Pensionsrückstellungen und 598.200 € auf neu gebildete Instandhaltungsrückstellungen.

#### **4.3.2.4 Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten haben sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 11,5 Mio. € erhöht. Innerhalb der einzelnen Positionen haben sich folgende größere Veränderungen ergeben:

- Verringerung der Investitionskredite (-5 Mio. € Mio. €)
- Verringerung der Liquiditätskredite (-0,7 Mio. €)
- Erhöhung der Erhaltenen Anzahlungen (+5,3 Mio. €)
- Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (+1,3 Mio. €)
- Erhöhung der Sonstigen Verbindlichkeiten (+10,3 Mio. €)

Die Steigerung bei den sonst. Verbindlichkeiten gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus einer geänderten Buchungssystematik im Rahmen des Softwarewechsels zum 01.01.2020. Die Forderungen und Verbindlichkeiten, welche bei der Stadt aus der Übernahme der Sozialhilfearbeiten vom Kreis Recklinghausen entstehen (sog. Kreishaushalt Sozialhilfe), werden nun auch als durchlaufenden Posten (Verwahr- und Vorschussskonten) behandelt und als sonst. Vermögensgegenstände bilanziert.

### **5 Produktorientierung und Steuerung**

Der Haushaltsplan sowie die Teilpläne sind nach Produktgruppen aufgestellt. Hierzu sind mit Einführung des NKF Ziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 KomHVO NRW) beschrieben worden. Ziele und Kennzahlen sollen die Grundlage der Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts bilden.

Bis einschließlich 2011 wurde den Fachausschüssen im Rahmen des installierten Berichtswesens jeweils zum 30.06, 30.09. und 31.12. eines Jahres berichtet.

Zum 01.12.2011 ist das Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) in Kraft getreten. Die Stadt Dorsten gehört zu den pflichtigen Teilnehmern am Stärkungspakt Stadtfinanzen.

Gemäß § 7 Abs. 1 Stärkungspaktgesetz wird die Einhaltung des Haushaltssanierungsplanes von der Bezirksregierung überwacht. Der Bürgermeister ist verpflichtet, der Bezirksregierung Berichte über den Stand der Umsetzung des HSP vorzulegen. Für die Berichterstattung sind drei Termine verbindlich vorgegeben. Berichtspflicht zur Umsetzung des HSP besteht zum Stand 30.06, 30.09. und 31.12. jeden Jahres. Die Berichtsstichtage entsprechen denen des bei der Stadt Dorsten installierten Berichtswesens.



Der Rat der Stadt Dorsten hat daher in der Sitzung am 27.06.2012 mit Verabschiedung des Haushaltssanierungsplanes 2012 folgenden Beschluss gefasst (Drucks.-Nr. 201/12):

„Den Ausschüssen sind zu den im Stärkungspaktgesetz vorgesehenen Terminen die Berichte an die Aufsichtsbehörde vorzulegen. Das bisherige Berichtswesen an die Ausschüsse wird bis 2021 ausgesetzt und durch die v. g. Berichte ersetzt.“

Die Vorlagen und Protokolle zu den HSP-Berichten finden sich – soweit die Sitzungen pandemiebedingt nicht abgesagt wurden - im Ratsinformationssystem:

Stichtag	30.06.2020 <sup>1</sup>	30.09.2020	31.12.2020
Bauausschuss	-	Drucksache Nr. 319/20	Drucksache Nr. 104/21
Betriebsausschuss	-	Drucksache Nr. 320/20	Drucksache Nr. 186/21
Haupt- und Finanzausschuss	-	Drucksache Nr. 306/20	Drucksache Nr. 101/21
Jugendhilfeausschuss	-	Drucksache Nr. 324/20	Drucksache Nr. 111/21
Ausschuss für Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	-		
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	-	Drucksache Nr. 325/20	Drucksache Nr. 107/21
Sozialausschuss	-	Drucksache Nr. 302/20	
Sozialausschuss Jobcenter	-	Drucksache Nr. 302/20	Drucksache Nr. 130/21
Sportausschuss	-		
Rat	Finanzbericht Drucksache Nr. 204/20	Drucksache Nr. 307/20	Drucksache Nr. 103/21
Umwelt- und Planungsausschuss	-	Drucksache Nr. 348/20	Drucksache Nr. 112/21

<sup>1</sup> Aufgrund der Corona-Pandemie wurde das Stärkungspaktgesetz in soweit geändert, dass zum 30.06.2020 nur ein Finanzbericht erstellt werden musste. Erster regulärer Berichtsstichtag im Rahmen des Stärkungspaktes war der 30.09.2020.

## 6 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 2020 werden nachstehend folgende Kennzahlen dargestellt:

Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation					
Kennzahl	Definition		Wert für Dorsten		
			2020	2019	2018
Aufwandsdeckungsgrad	ordentliche Erträge	x 100	105,22%	107,25%	105,45%
	ordentliche Aufwendungen				
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)	x 100	3,60%	2,75%	1,47%
	Gesamtkapital (Bilanzsumme)				
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 (Pos. 1 u. 2.1, 2.2)	x 100	28,12%	28,28%	27,33%
	Gesamtkapital				
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 zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.					
Fehlbetragsquote	negatives Jahresergebnis	x (-100)	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	x (100)	---	---	---
	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)	x 100	67,99%	67,42%	68,67%
	Gesamtkapital				
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.					

Die Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation sind ein Indikator, inwieweit die Stadt ihrem gesetzlichen Auftrag zum Haushaltsausgleich und Erhalt des Eigenkapitals gerecht werden kann.

Der Aufwandsdeckungsgrad liegt seit 2014 über 100 %. Die ordentlichen Erträge reichen zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus. Daran wird deutlich, dass die Konsolidierungsbemühungen der Stadt im Rahmen der Umsetzung des HSP Erfolg haben.

Die im gesamten NKF-Zeitraum seit 2009 erwirtschafteten Fehlbeträge wirkten sich in der Vergangenheit negativ auf das Eigenkapital aus. Die Eigenkapitalquote I war erstmals in 2017

wieder positiv, da mit dem Überschuss der Ergebnisrechnung der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag vollständig abgebaut werden konnte. Durch den Überschuss der Ergebnisrechnung 2020 verbessert sich die Kennzahl weiter.

Die Fehlbetragsquote sollte im Regelfall 0% betragen. Das ist bei ausgeglichenen Haushalten der Fall. Eine Überschussquote soll ausgewiesen werden, wenn zwar ein positives Jahresergebnis erzielt wird, die bilanzielle Überschuldung aber noch nicht beseitigt ist. Das ist seit 2017 nicht mehr der Fall. Die Kennzahl wird daher nicht ausgewiesen.

Die Fremdkapitalquote ist leicht gestiegen. Die Stadt hat zwar Kreditverbindlichkeiten von rd. 5,7 Mio. € abgebaut, im Gegenzug haben sich aber die Rückstellungen und die sonstigen Verbindlichkeiten und erhaltenen Anzahlungen erhöht.

Kennzahlen zur Vermögenslage					
Kennzahl	Definition		Wert für Dorsten		
			2020	2019	2018
Abschreibungsintensität	Bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen	x 100	6,67%	6,87%	7,35%
	ordentliche Aufwendungen				
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)	x 100	91,67%	95,15%	93,80%
	Gesamtvermögen				
Die Anlagenintensität zeigt den Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen.					
Drittfinanzierungsquote	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	x 100	46,23%	46,58%	43,32%
	Bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen				
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.)	x 100	43,69%	46,18%	46,63%
	Gesamtvermögen				
Die Infrastrukturquote verdeutlicht in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.					
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen	X 100	120,65%	140,46%	60,07%
	Abgänge und Abschreibung auf Anlagevermögen				
Hier wird der Umfang des Substanzverlusts durch Abschreibungen und Vermögensabgängen in Verhältnis zu den neuen Investitionen gesetzt.					

Die Abschreibungsintensität hat sich verringert. Die Abschreibungen liegen nur rd. 127.600 € über dem Vorjahreswert, die ordentlichen Aufwendungen sind dagegen um ca. 8,7 Mio. € höher als 2019. Mit den Werten liegt die Stadt Dorsten oberhalb des Durchschnittswerts 2015 für Große kreisangehörige Städte (6,1 %), der als Orientierungswert gem. NKF-Kennzahlenset

herangezogen werden kann. Aktuellere Vergleichswerte der Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) liegen noch nicht vor.

Die Anlagenintensität hat sich gegenüber 2019 verringert, obwohl das Anlagevermögen insgesamt gestiegen ist. Ursache ist das höhere Bilanzvolumen.

Rund 46,23 % der bilanziellen Abschreibungen sind refinanziert durch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die Drittfinanzierungsquote liegt damit im Bereich des Wertes für 2019. Grund ist, dass weiterhin ein Großteil der Investitionen aus Förderprogrammen finanziert wird. Grundsätzlich wirkt sich eine hohe Drittfinanzierungsquote positiv auf die Ergebnisrechnung aus, da die Belastung des Haushaltes mit Abschreibungen dann umso geringer ist.

Der Anteil des Infrastrukturvermögens an der Bilanzsumme bewegte sich in den ersten Jahren immer um 49 %, ist aber seit 2013 rückläufig. Der Wert des Infrastrukturvermögens ist seit 2009 von 345,8 Mio. € auf jetzt 298,5 Mio. € zurückgegangen. Durch geringe Neuinvestitionen kommt es zu einem fortlaufenden Werteverzehr.

Die Investitionsquote ist aufgrund des Einmaleffektes in 2019 (Erwerb einer Beteiligung und Ausleihung an verbundenes Unternehmen) wieder gesunken. Sie liegt aber immer noch deutlich höher als in den Jahren davor. Investitionen bei den Baumaßnahmen, vor allem bedingt durch Förderprojekte, sind eine Ursache. Hinzu kommen im Vergleich zu Vorjahren deutlich geringere Anlagenabgänge.

Kennzahlen zur Finanzlage					
Kennzahl	Definition		Wert für Dorsten 2020	Wert für Dorsten 2019	Wert für Dorsten 2018
Anlagendeckungsgrad I	Eigenkapital (Pos. 1 Passiva)	x 100	3,93%	2,89%	1,57%
	Anlagevermögen (Pos. 1 Aktiva)				
Der Anlagendeckungsgrad I gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch das Eigenkapital gedeckt ist. Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein.					
Anlagendeckungsgrad II	Eigenkapital (Pos. 1) + Sonderposten aus Zuwendungen u. Beiträgen (Pos. 2.1, 2.2) + langfristiges Fremdkapital (Pos. 3.1, 3.2 u. 4 mit LZ > 5 J.)	x 100	69,67%	68,21%	66,71%
	Anlagevermögen (Pos. 1)				
Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist.					
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung		14,70	17,16	13,34
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
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	x 100	48,53%	23,09%	26,20%
	kurzfristige Verbindlichkeiten				
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	x 100	15,18%	16,35%	21,42%
	Bilanzsumme				
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	x 100	3,95%	3,66%	2,50%
	ordentlichen Aufwendungen				
Die Kennzahl zeigt auf, welche zusätzlichen Belastungen aus Finanzaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen hinzukommen.					

Der Anlagendeckungsgrad I war erstmals in 2017 wieder positiv. Grund ist der Abbau der bilanziellen Überschuldung und Aufbau von Eigenkapital. Diese Entwicklung hat sich in 2020 fortgesetzt.

Der Anlagendeckungsgrad II hat sich wieder verbessert. Die so genannte „goldene Bilanzregel“ fordert einen Anlagendeckungsgrad II von mindestens 100 %. Die Finanzierung von langfristigen gebundenen Vermögensgegenständen soll auch über langfristig zur Verfügung stehende Finanzmittel sichergestellt sein. Diese Regel wird mit dem aktuellen Wert von 69,67 % immer noch bei weitem nicht erfüllt.

Der dynamische Verschuldungsgrad ist seit 2013 positiv. Für negative Werte – wie in den Jahren davor – gilt: Je näher der Wert an der „Nulllinie“ ist, desto schlechter. Der Wert von – 44,63 in 2012 sagte z.B. aus, dass es rd. 44 Jahre dauert bis die Stadt bei gleichbleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden verdoppelt. Das Ziel – durch Konsolidierung des Haushaltes – einen positiven Wert auszuweisen wurde 2013 erstmals

erreicht. Zur Bewertung der Kennzahl gilt dann: Je näher der Wert an der „Nulllinie“ ist, desto besser. Ein Wert von 10 bedeutet z.B., dass es 10 Jahre dauert, bis die Stadt bei gleichbleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden abgebaut hat. Bei dem in 2020 erzielten Wert von 14,7 dauert es also immer noch fast 15 Jahre bis die Stadt schuldenfrei wäre.

Die Liquidität 2. Grades hat sich deutlich verbessert. Der Wert ist aber nur bedingt mit den Vorjahren vergleichbar, da sich die kurzfristigen Forderungen nur aufgrund einer geänderten Buchungssystematik deutlich erhöht haben. Siehe Erläuterungen unter 4.3.1.2.

Die Zinslastquote hat sich gegenüber dem Vorjahr erhöht. Ursache ist ein Rückstellungsbedarf für das noch bestehende Swapgeschäft. Ohne diese Rückstellung liegen die Zinsaufwendungen rd. 330T € unterhalb des Vorjahreswertes. Begründet ist das im Abbau der Verschuldung aber auch in der immer noch anhaltenden Niedrigzinsphase.

Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage					
Kennzahl	Definition		Wert für Dorsten 2020	Wert für Dorsten 2019	Wert für Dorsten 2018
Netto-Steuerquote	Steuererträge- Gewerbsteuerumlage - Finanzierungsbetrag Fonds Deutscher Einheit	x 100	37,88%	39,62%	38,05%
	Ordentliche Erträge- Gewerbsteuerumlage - Finanzierungsbetrag Fonds Deutscher Einheit				
Diese Kennzahl zeigt auf, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.					
Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen	x 100	32,64%	30,45%	31,00%
	Ordentliche Erträge				
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.					
Personalintensität	Personalaufwendungen	x 100	23,57%	23,44%	22,76%
	Ordentliche Aufwendungen				
Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.					
Sach- und Dienstleistungsintensität	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung	x 100	20,45%	18,87%	17,29%
	Ordentliche Aufwendungen				
Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben.					
Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen	x 100	42,38%	43,37%	44,01%
	Ordentliche Aufwendungen				
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					

Die Ertragssituation wird maßgeblich bestimmt durch das Steueraufkommen. Fast 38 % der ordentlichen Erträge sind Steuererträge. Die Quote 2020 liegt rd. 1,75 Prozentpunkte unter dem Vorjahreswert. Geschuldet ist dies den pandemiebedingten Einnahmeausfällen. Trotz hoher örtlicher Hebesätze verfügt Dorsten nach wie vor über eine geringe Steuerkraft. Dorsten

liegt mit seinen Werten erheblich unter dem Durchschnittswert 2015 Großer kreisangehöriger Städte von 48,4%.

32,64 % der ordentlichen Erträge sind auf Zuwendungen (einschließlich der Auflösung von Sonderposten) zurückzuführen. Den größten Anteil nehmen die allg. Finanzzuweisungen (Schlüsselzuweisungen, Konsolidierungshilfe) mit 53,09 Mio. € (66,55 % der Zuwendungen) ein. Die allgemeinen Zuweisungen führen auch zu der höheren Zuwendungsquote. Als Ausgleich für die Belastungen aus der COVID-19-Pandemie hat die Stadt eine zusätzliche Konsolidierungshilfe von 5,2 Mio. € erhalten. Auch mit dem Wert von 32,64 % liegt die Stadt Dorsten erheblich über dem Durchschnittswert 2015 für Große kreisangehörige Städte (26,2 %). Die Ursache liegt u.a. in der niedrigen Steuerkraft der Stadt. Ziel des kommunalen Finanzausgleichs ist es, über die Schlüsselzuweisungen die Differenz zwischen der Steuerkraft und dem durch die Ausgleichsmesszahl fiktiv bestimmten Finanzbedarf bis auf 90 Prozent auszugleichen. Damit sind die Schlüsselzuweisungen umso höher, je geringer die Steuerkraft im Verhältnis zum fiktiven Finanzbedarf ist.

Die Personalintensität ist gegenüber dem Vorjahr um 0,13 % gestiegen. Nominal sind die Personalaufwendungen rd. 2,4 Mio. € höher als in 2019, zum Teil bedingt durch höhere Pensionsrückstellungen.

Die Sach- und Dienstleistungsintensität erreicht mit 20,45 % einen höheren Wert als im Vorjahr. Nominell liegen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 5,3 Mio. € über denen des Vorjahres. Knapp 1,1 Mio. € davon entfallen auf Belastungen aus der COVID-19-Pandemie. Hinzu kommen größere Instandhaltungsmaßnahmen und zusätzliche Aufwendungen, die durch Förderprogramme finanziert sind.

Auf der Aufwandsseite dominieren die Transferaufwendungen mit einem Anteil von 42,38 %. Damit ist die Quote im Vergleich zum Vorjahr erneut gesunken. Nominell haben sich die Transferaufwendungen gegenüber dem Vorjahr um 1,5 Mio. € erhöht. Maßgeblich geprägt werden sie von der Kreisumlage (einschließlich der ÖPNV-Umlage und SGB II-Umlage). Hinzu kommen weitere Transferaufwendungen, die aufgrund rechtlicher Verpflichtungen nicht beeinflussbar sind, wie Gewerbesteuerumlage, Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung, Einheitslastenabrechnungsgesetz, Sozialtransferaufwendungen. Der Bereich der - zumindest teilweise beeinflussbaren - Zuweisungen für laufende Zwecke (z.B. Zuschüsse an Dritte, Verlustabdeckungen / Zuschüsse an Beteiligungen) nimmt mit rd. 5 Mio. € nur einen geringen Teil ein.

## **7 Vorgänge von besonderer Bedeutung**

### **7.1 Stärkungspakt Stadtfinanzen**

Zum 01.12.2011 ist das Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) in Kraft getreten. Danach werden überschuldeten oder von Überschuldung bedrohten Kommunen im Zeitraum von 2011 bis 2020 zusätzliche Finanzmittel bereitgestellt. Zielsetzung des Landes ist es, das Anwachsen der Liquiditätskredite dieser Kommunen einzudämmen, ihnen auf mittlere Sicht den Haushaltsausgleich wieder zu ermöglichen und am Ende die Überschuldung umzukehren. Diese Unterstützung ist ein erster wichtiger Schritt, damit die Kommunen zu einer auskömmlichen Finanzausstattung zurückkehren können.

Mit der Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen und damit der Gewährung der Konsolidierungshilfe sind für die Kommunen aber auch Bedingungen verknüpft, die sie vor Herausforderungen stellen, die es vorher noch nie gegeben hat. Wesentlicher Baustein ist die Aufstellung eines Haushaltssanierungsplanes.

Die Stadt Dorsten gehört zu den pflichtigen Teilnehmern am Stärkungspakt Stadtfinanzen. Der Rat der Stadt Dorsten hat am 27.06.2012 den Haushaltssanierungsplan beschlossen. Die Fortschreibungen der Haushaltssanierungspläne wurden von der Bezirksregierung ohne Auflagen genehmigt.

## **7.2 Eigenkapitalentwicklung / Haushaltskonsolidierung**

Der Haushalt der Stadt Dorsten war seit Jahren defizitär. 2009 war der Haushalt zwar mit der Umstellung auf die NKF-Systematik formal ausgeglichen, weil dies durch die Inanspruchnahme der Fiktion nach § 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW (Ausgleich unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage) möglich war. Das strukturelle Defizit war hierdurch aber nicht beseitigt. Mit dem im Jahresabschluss 2010 ausgewiesenen Fehlbetrag stand bereits keine Ausgleichrücklage mehr zur Verfügung. Die Stadt musste für den Haushaltsausgleich die Allgemeine Rücklage in Anspruch nehmen. Mit Feststellung des Jahresabschlusses 2014 war auch die Allgemeine Rücklage vollständig aufgezehrt und die Stadt damit bilanziell überschuldet.

Die Ergebnisrechnungen weisen seit 2016 wieder einen Überschuss aus. Der Haushaltsausgleich wurde entsprechend den Vorgaben des Stärkungspaktgesetzes in jedem Jahr erreicht. Mit den Überschüssen konnte die bilanzielle Überschuldung abgebaut und wieder Eigenkapital aufgebaut werden. Auch in diesem Jahr konnte ein Überschuss erzielt und somit das Eigenkapital erhöht werden. Die Entwicklung bis 2020 zeigt die nachstehende Übersicht.



<b>Eigenkapitalverzehr</b>	
<b>in der mittelfristigen Finanzplanung</b>	
Allgemeine Rücklage zum 01.01.2009	104.966.957,27 €
Ausgleichsrücklage zum 01.01.2009	33.284.749,47 €
<b>Eigenkapital gesamt</b>	<b>138.251.706,74 €</b>
<b>Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage 2009 (§58 KomHVO)</b>	- 15.622.501,61 €
<b>Jahresfehlbetrag 2009 - Ergebnis</b>	- 14.825.679,79 €
<b>Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage 2010 (§58 KomHVO)</b>	- 327.763,23 €
<b>Jahresfehlbetrag 2010 - Ergebnis</b>	- 39.910.729,15 €
<b>Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage 2011 (§58 KomHVO)</b>	- 225.443,81 €
<b>Jahresfehlbetrag 2011 - Ergebnis</b>	- 34.120.605,22 €
<b>Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage 2012 (§58 KomHVO)</b>	14.307,80 €
<b>Jahresfehlbetrag 2012 - Ergebnis</b>	- 24.417.658,26 €
<b>Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage 2013 (§44 Abs. 3 KomHVO)</b>	149.763,79 €
<b>Jahresfehlbetrag 2013 - Ergebnis</b>	- 8.832.512,51 €
<b>Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage 2014 (§44 Abs. 3 KomHVO)</b>	278.389,72 €
<b>Jahresfehlbetrag 2014 - Ergebnis</b>	- 518.317,21 €
<b>Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage 2015 (§44 Abs. 3 KomHVO)</b>	- 79,66 €
<b>Jahresfehlbetrag 2015 - Ergebnis</b>	- 6.621.528,76 €
<b>Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage 2016 (§44 Abs. 3 KomHVO)</b>	- 78.308,20 €
<b>Jahresüberschuss 2016 - Ergebnis</b>	5.664.038,37 €
<b>Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage 2017 (§44 Abs. 3 KomHVO)</b>	- 532.695,44 €
<b>Jahresüberschuss 2017 - Ergebnis</b>	4.070.415,80 €
<b>Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage 2018 (§44 Abs. 3 KomHVO)</b>	118.106,50 €
<b>Jahresüberschuss 2018 - Ergebnis</b>	7.068.983,36 €
<b>Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage 2019 (§44 Abs. 3 KomHVO)</b>	- 389.276,35 €
<b>Jahresüberschuss 2019 - Ergebnis</b>	8.763.928,54 €
<b>Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage 2020 (§43 Abs.3 GemHVO)</b>	322.620,99 €
<b>Jahresüberschuss/fehlbetrag 2020 - Ergebnis</b>	6.305.365,38 €
<b>verbleibendes Eigenkapital</b> am 31.12.2020	<b>24.584.527,79 €</b>

## **7.3 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 noch. In Höhe des negativen Marktwertes zum 31.12.2020 sind Rückstellungen gebildet worden. 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 36,0 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 erforderlich. Zum 31.12.2020 wurde der Wechselkurs auf 1,0802 festgesetzt. Am 31.12.2016 lag der Wechselkurs noch bei 1,0739. Aufgrund der immer noch andauernden Niedrigzinsphase kann nicht mit Sicherheit davon ausgegangen werden, dass der Kurs von 1,0802 längerfristig gehalten wird. Deshalb wird auf die Verwendung des höheren Kurses am Bilanzstichtag aus Gründen der Vorsicht verzichtet. Es bleibt bilanziell bei einer Bewertung zum Kurs von 1,0739 zum 31.12.2016.

## **8 Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung**

### **8.1 Wesentliche Risiken**

#### **8.1.1 Besoldungserhöhungen, Tarifabschlüsse, Pensionsrückstellungen**

Die aktuellen Tarifabschlüsse sind im Rahmen des Haushaltes 2022 finanzierbar. Die für die Folgejahre bisher eingeplante Erhöhung der Personalaufwendungen um 3,0 % dürfte dafür ebenfalls ausreichend sein. Risiken ergeben sich aber aus der Ausweitung des Stellenplans. Das gilt für neue Stellen aufgrund gesetzlicher Vorgaben (z.B. in der Kindertagesbetreuung) aber auch für die Schaffung nicht zwingend erforderlicher Planstellen. Sie alle bergen das Risiko, den Haushaltsausgleich zu gefährden.

Risikobehaftet sind auch die Ansätze für die Pensionsrückstellungen. Sie entziehen sich jeglicher Kalkulationsmöglichkeit. Selbst die mittelfristigen Prognosen der kvw, auf die die Stadt sich 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.

#### **8.1.2 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 belastet den Haushalt - bezogen auf den Kreditbestand Ende 2020 - mit jährlich rd. 1,4 Mio. €. Die EZB hat in ihren jüngsten Beschlüssen vom 03.02.2022<sup>1</sup> die Leitzinsen und den Einlagenzins weiter unverändert bei 0% bzw. -0,5% belassen. Marktanalysten erwarten für das 4. Quartal 2022 eine Erhöhung des Einlagenzinsens auf 0% verbunden mit weiter steigenden Zinssätzen. Die Trendumkehr weg von der ultralockeren Geldpolitik verbunden mit Negativzinsen in fast allen Laufzeiten durch die ansteigende Inflation zeigt sich am Markt bereits jetzt. Mit steigenden Zinsen muss also gerechnet werden.

Am 15.01.2015 hatte die SNB den seit Sept. 2012 geltenden Mindestkurs von 1,20 für den Schweizer Franken im Verhältnis zum Euro aufgehoben, zur Überraschung aller Marktteilnehmer. Nach dem Kurssturz des Schweizer Franken auf eine Parität 1 : 1 zum Euro erholte sich

---

<sup>1</sup> <https://www.ecb.europa.eu/press/pr/date/2022/html/ecb.mp220203~90f94662.de.html>, Abruf 24.02.2022

der Kurs danach langsam und bewegte sich seit Mitte Juli 2020 nahezu durchgängig oberhalb von 1,08. Ab Anfang Oktober 2021 ging der Wechselkurs stetig zurück und bewegt sich aktuell bei ca. 0,97.

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. 2020 wurde Kredite von 7,5 Mio. CHF zurückgezahlt. Ziel ist es im Jahr 2022 alle Fremdwährungskredite abgelöst zu haben.

Evt. Risiken aus einem Derivat ergeben sich aus Übersicht 10 zum Anhang.

### **8.1.3 Auswirkungen der Covid-19-Pandemie**

Die Covid-19-Pandemie wird finanzielle Auswirkungen auf die zukünftigen Haushalte haben. Das zeigt sich schon im Ergebnis 2020 mit Belastungen von knapp 2,2 Mio. €. Die Größenordnung ist aktuell aber nicht abzuschätzen. Stark betroffen sein wird nach jetzigen Erkenntnissen der Anteil an der Lohn- und Einkommensteuer. Hier kommt es bereits 2020 zu pandemiebedingten Einbußen von rd. 3,2 Mio. €. Diese Tendenz soll sich in den Folgejahren fortsetzen.

Sollte sich die konjunkturelle Lage in 2022 nicht wie erwartet erholen, besteht außerdem das Risiko, dass dies Auswirkungen auf den Arbeitsmarkt/die Arbeitslosenquote hat. Das würde zu höheren Soziallasten führen.

Letztlich ist die Covid-19-Pandemie der wesentliche Unsicherheitsfaktor, der alles überlagert.

### **8.1.4 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.

## **8.2 Wesentliche Chancen**

### **8.2.1 Umsetzung des Haushaltssanierungsplanes**

Im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen (siehe Ausführungen zu 7.1) ist die Stadt Dorsten verpflichtet, ab 2016 wieder einen dauerhaften Haushaltsausgleich zu erreichen. Damit besteht erstmals seit Jahrzehnten die Chance, die negative Haushaltsentwicklung zu stoppen. Entscheidender Eckpfeiler für die Stabilisierung des Haushaltes ist die Umsetzung des Haushaltssanierungsplanes und die Weiterführung der Konsolidierungsbemühungen auch nach Auslaufen des Stärkungspaktes in 2021.

Nur durch eine nachhaltige Konsolidierung kann wieder Eigenkapital in Form von Ausgleichsrücklage und Allgemeiner Rücklage aufgebaut und Spielraum für z.B. notwendige Investitionen geschaffen werden.

Das gilt auch für Investitionen, die mit Hilfe von Förderprogrammen (z.B. die Projekt Wir machen MITte und Dorfentwicklung) realisiert werden sollen. Nur wenn die Stadt in der Lage ist, die Eigenanteile zu finanzieren, besteht die Möglichkeit einer Förderzusage.

## 8.2.2 Förderprogramme des Bundes und des Landes

Aus dem **Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG)** – Kapitel 1 und 2 - des Bundes erhält die Stadt insgesamt rd. 10,75 Mio. €. Die Stadt muss knapp 1,2 Mio. € an Eigenanteilen aufbringen.

Parallel zum KInvFG des Bundes hat das Land Nordrhein-Westfalen das Förderprogramm **Gute Schule 2020** mit insgesamt 2 Mrd. € aufgelegt. Hieraus erhält die Stadt von 2017 bis 2020 Fördermittel von insgesamt 7.456.388 €.

Die Mittel sollen zur (energetischen) Sanierung, Modernisierung und dem Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur eingesetzt werden. Im Vordergrund stehen dabei Maßnahmen, die aufgrund ihrer Unabweisbarkeit in den kommenden Jahren zwingend sind und sonst den Haushaltsausgleich belastet hätten.

Die Verbesserung der digitalen Infrastruktur an Schulen fördert der Bund durch die Errichtung eines **Sondervermögens „Digitale Infrastruktur“** mit einem Volumen von 5 Mrd. €.

Zur Verbesserung der Ausstattung mit digitalen Endgeräten wurden von Bund und Land 2020 weitere Fördermittel bereitgestellt, um den Distanzunterricht während des Lockdowns zu verbessern. In einer ergänzenden Vereinbarung zum Digitalpakt Schule hat der Bund zusätzliche Mittel in Höhe von 500 Mio. € für den Kauf von Tablets und ähnlichen Geräten bereitgestellt, davon rund 105 Mio. € für Nordrhein-Westfalen. Das Land hat die Maßnahme um weitere 55 Mio. € aufgestockt.

Insgesamt kann mit den Förderprogrammen die digitale Ausstattung der Schulen deutlich verbessert und zukunftsfähiger gemacht werden. Nicht oder kaum gefördert werden aber die in Zukunft anfallenden Folgekosten der Digitalisierung in den Schulen; insb. Betrieb und Unterhaltung sowie spätere Ersatzbeschaffungen.

Diese Förderprogramme bergen damit nicht nur Chancen, sondern in Bezug auf die Folgekosten auch Risiken.

Das gilt auch für das Programm Gute Schule 2020. Hier werden die Kommunen Kreditnehmer der NRW-Bank. Das hat - unabhängig von der Übernahme des Schuldendienstes durch das Land - zur Folge, dass die kommunalen Schulden durch das o. a. Programm um 7,5 Mio. € steigen. Damit kann nicht mehr ohne weiteres dokumentiert werden, dass die Stadt Schulden abbaut. Nach außen hin steigen die Schulden zunächst einmal an.

Unter einer Erhöhung der Schulden leidet die Bonität der Kommunen.

Es besteht außerdem Anlass zur Sorge, dass das Modell der Auftakt für weitere Programme dieser Art ist. Seit 2020 muss das Land die Schuldenbremse einhalten. Durch die Ausgestaltung weiterer Förderprogramme in gleicher Art und Weise würde das Land in die Lage versetzt die Schuldenbremse einzuhalten. Die Verschuldung der Kommunen würde sich aber stetig erhöhen.

Dieses Förderprogramm birgt damit nicht nur Chancen, sondern in Bezug auf die Verschuldung auch Risiken.

## 9 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)

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).

## **10 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.

## **11 Erklärung gem. § 95 Abs. 5 GO NRW**

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 nebst Lagebericht und Anhang vom 08.08.2022 wird hiermit aufgestellt:

Dorsten, 08.08.2022



---

Karsten Meyer  
Stadtkämmerer

Der vom Stadtkämmerer aufgestellte Entwurf des Jahresabschlusses 2020 wird hiermit bestätigt. Abweichungen zu dem vom Kämmerer aufgestellten Entwurf ergeben sich nicht.

Dorsten, 08.08.2022



---

Tobias Stockhoff  
Bürgermeister

# **Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2020**

**BILANZ**  
der Stadt Dorsten zum 31.12.2020

	Aktuelles Jahr EUR	Vorjahr EUR
<b>AKTIVA</b>		
<b>0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b>	2.195.463,76	0,00
<b>1. Anlagevermögen</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	249.498,40	270.288,25
<b>1.2 Sachanlagen</b>		
<b>1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>		
1.2.1.1 Grünflächen	67.949.144,43	67.888.273,08
1.2.1.2 Ackerland	2.120.487,21	2.120.487,21
1.2.1.3 Wald, Forsten	2.564.294,67	1.878.438,20
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.281.765,15	2.289.602,86
<b>1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	9.962.163,75	7.914.353,69
1.2.2.2 Schulen	111.427.334,89	106.491.628,87
1.2.2.3 Wohnbauten	8.675.440,80	8.945.949,42
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	64.205.223,09	65.299.095,18
<b>1.2.3 Infrastrukturvermögen</b>		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	75.795.012,64	75.675.364,42
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	9.425.768,40	9.776.748,34
1.2.3.3 Gleisanl. m. Streckenausrüstung u. Sicherheitsanl.	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	139.190.731,39	142.132.548,98
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanl.	72.435.820,06	72.603.406,65
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.628.119,21	1.610.200,46
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	169.760,03	178.734,13
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	194.945,23	189.945,23
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.884.461,75	9.332.343,99
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.809.351,79	5.158.624,02
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.924.947,93	14.351.127,54
<b>1.3 Finanzanlagen</b>		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	16.360.190,86	16.235.190,86
1.3.2 Beteiligungen	136.333,00	145.363,00
1.3.3 Sondervermögen	1.466.929,00	1.466.929,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	75.587,82	841.794,70
<b>1.3.5 Ausleihungen</b>		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	10.356.111,54	8.596.111,54
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	500.000,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	250,00	250,00



<b>2. Umlaufvermögen</b>		
<b>2.1 Vorräte</b>		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00	0,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Ford. u. Ford. aus Transferleistungen	16.209.589,83	14.412.160,64
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	603.126,70	1.560.392,85
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	10.756.119,31	1.991.287,38
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	23.623.520,16	10.525.075,62
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>3.524.965,99</b>	<b>3.209.336,40</b>
<b>4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>683.202.458,79</b>	<b>653.591.052,51</b>

**PASSIVA****1. Eigenkapital**

1.1 Allgemeine Rücklage	18.279.162,41	17.956.541,42
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.4 vorläufiger Jahresüberschuss	6.305.365,38	8.763.928,54
1.5 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00

**2. Sonderposten**

2.1 für Zuwendungen	143.113.018,50	141.555.775,74
2.2 für Beiträge	24.386.458,29	25.324.412,50
2.3 für den Gebührenaussgleich	4.481.454,57	4.333.693,56
2.4 Sonstige Sonderposten	7.957.333,48	9.855.181,96

**3. Rückstellungen**

3.1 Pensionsrückstellungen	125.373.548,23	118.436.770,55
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	598.200,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	20.651.552,89	15.768.772,76

**4. Verbindlichkeiten**

4.1 Anleihen	0,00	0,00
<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>		
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	1.389.135,14	1.487.671,06
4.2.5 von Kreditinstituten	107.001.736,51	111.908.049,03
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	148.730.743,36	149.436.924,02
4.4 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.447.578,16	7.269.746,48
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	19.934.930,43	17.635.519,38
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	12.720.279,53	3.310.390,41
4.8 Erhaltene Anzahlungen	20.652.893,76	15.364.969,08

**5. Passive Rechnungsabgrenzung**

	14.179.068,15	13.946.634,56
--	---------------	---------------

**SUMME PASSIVA**

<b>683.202.458,79</b>	<b>653.591.052,51</b>
-----------------------	-----------------------

# Gesamtergebnishaushalt

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	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		94.117.400,00	0,00	93.805.250,68	-312.149,32	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		75.526.750,00	0,00	79.770.872,44	4.244.122,44	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge		1.693.600,00	0,00	3.245.654,74	1.552.054,74	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		40.548.300,00	0,00	40.473.811,92	-74.488,08	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.091.100,00	0,00	2.584.879,01	-506.220,99	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.792.000,00	0,00	14.481.245,68	1.689.245,68	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		5.999.600,00	0,00	9.982.218,07	3.982.618,07	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		220.000,00	0,00	77.474,49	-142.525,51	0,00
9	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>233.988.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>244.421.407,03</b>	<b>10.432.657,03</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		55.559.100,00	0,00	54.762.016,63	-797.083,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		8.032.500,00	0,00	9.508.910,80	1.476.410,80	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		47.961.350,00	0,00	47.508.604,22	-452.745,78	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		14.638.400,00	0,00	15.484.108,89	845.708,89	0,00
15	- Transferaufwendungen		98.391.140,00	0,00	98.436.021,38	44.881,38	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		5.513.950,00	0,00	6.588.973,76	1.075.023,76	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>230.096.440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>232.288.635,68</b>	<b>2.192.195,68</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 und 17)</b>		<b>3.892.310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.132.771,35</b>	<b>8.240.461,35</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		1.728.700,00	0,00	1.141.382,62	-587.317,38	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		5.290.000,00	0,00	9.164.252,35	3.874.252,35	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zellen 19 und 20)</b>		<b>-3.561.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.022.869,73</b>	<b>-4.461.569,73</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>331.010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.109.901,62</b>	<b>3.778.891,62</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	2.195.463,76	2.195.463,76	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.195.463,76</b>	<b>2.195.463,76</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)</b>		<b>331.010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.305.365,38</b>	<b>5.974.355,38</b>	<b>0,00</b>
27	- Globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Gesamtergebnishaushalt

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zellen 26 und 27) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>		<b>331.010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.305.365,38</b>	<b>5.974.355,38</b>	<b>0,00</b>
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen		0,00	0,00	2.008.415,13	2.008.415,13	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen		0,00	0,00	2.628,72	2.628,72	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen		0,00	0,00	920.998,81	920.998,81	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen		0,00	0,00	767.424,05	767.424,05	0,00
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo (=Zellen 27 bis 30)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>322.620,99</b>	<b>322.620,99</b>	<b>0,00</b>

# 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		94.117.400,00	0,00	93.704.318,34	-413.081,66	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		70.272.150,00	0,00	76.749.504,62	6.477.354,62	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen		1.693.600,00	0,00	444.198,14	-1.249.401,86	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		39.281.500,00	0,00	39.009.763,95	-271.736,05	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.091.100,00	0,00	2.970.522,68	-120.577,32	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		12.792.000,00	0,00	14.635.288,41	1.843.288,41	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen		5.756.700,00	0,00	6.009.674,76	252.974,76	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		1.728.700,00	0,00	1.122.171,77	-606.528,23	0,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>228.733.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>234.645.442,67</b>	<b>5.912.292,67</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen		49.791.100,00	0,00	48.489.953,17	-1.301.146,83	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen		8.032.500,00	0,00	8.216.019,12	183.519,12	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		47.429.850,00	0,00	44.011.301,05	-3.418.548,95	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		5.290.000,00	0,00	5.270.482,37	-19.517,63	0,00
14	- Transferausszahlungen		98.300.940,00	0,00	96.914.841,74	-1.386.098,26	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen		5.337.050,00	0,00	4.707.325,19	-629.724,81	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>214.181.440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>207.609.922,64</b>	<b>-6.571.517,36</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16)</b>		<b>14.551.710,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.035.520,03</b>	<b>12.483.810,03</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		20.549.760,00	0,00	9.977.280,05	-10.572.479,95	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		547.230,00	0,00	206.960,38	-340.269,62	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen		25.000,00	0,00	11.658,72	-13.341,28	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		4.440.900,00	0,00	1.596.427,42	-2.844.472,58	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>25.562.890,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.792.326,57</b>	<b>-13.770.563,43</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		424.628,72	174.628,72	509.832,01	85.203,29	50.363,94
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		51.573.987,34	19.067.077,34	13.605.631,49	-37.968.355,85	16.596.677,44
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		5.369.087,84	693.887,84	3.203.403,90	-2.165.683,94	1.308.324,80
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		2.660.200,00	0,00	1.386.217,17	-1.273.982,83	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>60.027.903,90</b>	<b>19.935.593,90</b>	<b>18.705.084,57</b>	<b>-41.322.819,33</b>	<b>17.955.366,18</b>

## 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
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zellen 23 und 30)</b>		<b>-34.465.013,90</b>	<b>-19.935.593,90</b>	<b>-6.912.758,00</b>	<b>27.552.255,90</b>	<b>-17.955.366,18</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zellen 17 und 31)</b>		<b>-19.913.303,90</b>	<b>-19.935.593,90</b>	<b>20.122.762,03</b>	<b>40.036.065,93</b>	<b>-17.955.366,18</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		14.537.420,00	0,00	4.495.812,78	-10.041.607,22	0,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00	34.344.875,10	34.344.875,10	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		7.908.000,00	0,00	9.446.334,07	1.538.334,07	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00	34.959.910,91	34.959.910,91	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>6.629.420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.565.557,10</b>	<b>-12.194.977,10</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>		<b>-13.283.883,90</b>	<b>-19.935.593,90</b>	<b>14.557.204,93</b>	<b>27.841.088,83</b>	<b>-17.955.366,18</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		0,00	---	3.205,58	3.205,58	---
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln		0,00	0,00	-1.461.965,97	-1.461.965,97	0,00
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (Zellen 38,39 und 40)</b>		<b>-13.283.883,90</b>	<b>-19.935.593,90</b>	<b>13.098.444,54</b>	<b>26.382.328,44</b>	<b>-17.955.366,18</b>

# ANHANG

## zum Jahresabschluss zum 31.12.2020

### I. Allgemeine Hinweise zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss der Stadt Dorsten zum 31.12.2020 wurde nach den 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 31.12.2020 gültigen Fassung** aufgestellt. Er vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Dorsten.

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 2020 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 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.

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.

Gegenüber der bisher im Rahmen der Eröffnungsbilanz oder der Jahresabschlüsse 2009 bis 2018 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 hat eine Inventur von körperlich beweglichen Vermögensgegenständen in den nachstehenden Bereichen durchgeführt:

Kindergärten, in 2017

Feuerwehr, in 2016

weiterführenden Schulen, in 2016

Spiel- und Bolzplätze, in 2016

Verwaltung, in 2016

Die Festwerte wurden einer Prüfung unterzogen und wenn nötig angepasst. Weiter Ausführung 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 31.12.2020**

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 31.12.2020.

Im Zuge des Programmwechsels von MPS zu Infoma kam es zu Änderungen der Bilanzpositionen, daher sind die Werte nicht vergleichbar mit denen des Vorjahres.

Alle nachfolgenden Beträge sind in Euro angegeben.

## **III. AKTIVA**

### **0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit**

Gem. § 5 des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) sind im Rahmen des Jahresabschlusses die Belastungen des Haushaltes 2020 infolge der COVID-19-Pandemie zu ermitteln. Die ermittelte Summe ist als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 NKF-CIG gesondert zu aktivieren. Die Aktivierung erfolgt in der Bilanzposition 0 – Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit.

Die pandemiebedingten Belastungen 2020 belaufen sich auf 2.195.463,76 €. Sie wurden je Kostenträger und Sachkonto ermittelt. Die wesentlichen Verschlechterungen ergeben sich auf der Einnahmeseite bei den Steuereinnahmen (- 3,6 Mio. €) und den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (-1,7 Mio. €). Aufgefangen wurden die Mindereinnahmen zum Teil durch höhere Zuweisungen wie Sonderhilfe nach dem Stärkungspaktgesetz (+ 3,9 Mio. €), Gewerbesteuer ausgleichsleistung (740T€), Zuweisung Beitragsausfälle Kita (550 T€). Die Mehraufwendungen betragen ca. 1,8 Mio. € und setzen sich aus einer Vielzahl von Positionen zusammen. Die detaillierte Auflistung ist als Übersicht 1 dem Anhang beigefügt.

### **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.

<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Softwarelizenzen	249.498,40	270.288,25	-20.789,85
<b>Summe</b>	<b>249.498,40</b>	<b>270.288,25</b>	<b>-20.789,85</b>

#### **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. Die Friedhöfe werden mit 50 % des Neuwertes als Festwert angesetzt. Die Quote von 50 % resultiert aus der Zusammensetzung der Vermögensgegenstände. Insgesamt erreicht die gesamte Vermögensmasse zum Bewertungszeitpunkt eine durchschnittliche Alterswertminderung von 50 %.

<b>Grünflächen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Grund und Boden	48.191.501,88	48.223.385,37	-31.883,49
Vegetationsflächen	12.675.570,08	12.675.570,08	0,00
Freiraumflächen und Einbauten (Bänke/ Papierkörbe/ Sachanlagen)	4.813.928,54	4.768.711,63	45.216,91
Spielplätze Festwert	2.220.606,00	2.220.606,00	0,00
Friedhöfe Festwert	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>67.949.144,43</b>	<b>67.888.273,08</b>	<b>13.333,42</b>

### **1.2.1.2 Ackerflächen**

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

<b>Ackerflächen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020/2019</b>
Grund und Boden von Ackerland	2.086.270,21	2.086.270,21	0,00
Betriebsvorrichtung auf Ackerland	34.217,00	34.217,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>2.120.487,21</b>	<b>2.120.487,21</b>	<b>0,00</b>

### **1.2.1.3 Wald- und Forstflächen**

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

<b>Wald- und Forstflächen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020/2019</b>
Grund und Boden von Wald- und Forstflächen	978.858,14	978.858,14	0,00
Wald, Forsten (Bäume, Sträucher)	1.585.436,53	899.580,06	685.856,47
<b>Summe</b>	<b>2.564.294,67</b>	<b>1.878.438,20</b>	<b>685.856,47</b>

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 abgegoltene 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.

<b>Sonstige unbebaute Grundstücke</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020/2019</b>
Grundstücke Gewässer	2.281.765,15	2.289.602,86	-7.837,71
<b>Summe</b>	<b>2.281.765,15</b>	<b>2.289.602,86</b>	<b>-7.837,71</b>

### **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.

<b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Kinder- und Jugendeinrichtungen	9.962.163,75	7.914.353,69	2.047.810,06
Schulen	111.427.334,89	106.491.628,87	4.935.706,02
Wohnbauten	8.675.440,80	8.945.949,42	-270.508,62
sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	64.205.223,09	65.299.095,18	-1.093.872,09
<b>Summe</b>	<b>194.270.162,53</b>	<b>188.651.027,16</b>	<b>5.619.135,37</b>

Kinder- und Jugendeinrichtungen: Die Veränderung des Bilanzwertes ist auf die Fertigstellung und Inbetriebnahme der Kindertageseinrichtung Wennemar zurückzuführen.

Schulen: Die deutliche Veränderung bei dieser Bilanzposition ist durch die Inbetriebnahme der Agathaschule, Urbanusschule und der Großkücheneinrichtung in der Sekundarschule zu begründen. In 2020 kam es zu einer außerplanmäßigen Abschreibung i.H.v. 45.000 €, da die notwendige Instandhaltungsmaßnahme für die Neuversiegelung des Hallenbodens der Sporthalle des Gymnasium Petrinum auf unbestimmte Zeit zurückgestellt wurde.

sonstigen Gebäude: Ca. 400 Tsd. € erklären sich durch eine im Nachhinein erfolgte Korrektur der Verbuchung der Grundstücksflächen der ehemaligen Dachpappenfabrik Dr. Kohl. Weitere nennenswerte Inbetriebnahmen sind die Stadtkrone, der Kunstrasenplatz Wulfen und das Kolumbarium am Tüshausweg, sowie die Nachaktivierung der Bilanzneutralen „unentgeltlichen“ Herstellungskosten bei den Kunstrasenplätzen durch Sachleistungen Dritter. Im Saldo kommt es durch höhere Abschreibungen des bestehenden Vermögens zu einer Verringerung des Bilanzwertes.

### **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.

<b>Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Straßengrundstücke	74.530.354,09	74.414.359,96	115.994,13
Grundstücke Abwasserbeseitigung	236.291,67	211.291,67	25.000,00
Parkplatzgrundstücke (nicht den Straßen zugehörig)	111.016,48	110.600,39	416,09
Grundstücke von Versorgungseinrichtungen	917.350,40	939.112,40	-21.762,00
<b>Summe</b>	<b>75.795.012,64</b>	<b>75.675.364,42</b>	<b>119.648,22</b>

Es wurden mehrere Straßengrundstücke verkauft oder getauscht.

#### **1.2.3.2 Brücken und Tunnel**

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

<b>Brücken und Tunnel</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Brückenbauwerke ohne Rampe (Brücken und Tunnel)	9.425.768,40	9.776.748,34	-350.979,94
<b>Summe</b>	<b>9.425.768,40</b>	<b>9.776.748,34</b>	<b>-350.979,94</b>

### **1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen**

Vermögensgegenstände waren hier nicht zu bilanzieren. Der Grund und Boden der Hafenanschlussbahn ist beim Grund und Boden des Infrastrukturvermögens erfasst. Die Gleisanlagen der Hafenanschlussbahn stehen aufgrund eines Vertrages aus den 1970iger Jahren im Eigentum der Wirtschaftsförderung in Dorsten (WINDOR).

### **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).

<b>Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Schmutzwasserkanäle	31.984.802,89	32.768.513,37	-783.710,48
Regenwasserkanäle	29.094.020,26	29.793.801,59	-699.781,33
Mischwasserkanäle	73.329.397,24	74.745.350,69	-1.415.953,45
Druckrohrleitungen	171.668,93	174.107,00	-2.438,07
Hausanschlüsse	4.610.842,07	4.650.776,33	-39.934,26
<b>Summe</b>	<b>139.190.731,39</b>	<b>142.132.548,98</b>	<b>-2.941.817,59</b>

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

### **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

<b>Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Straßen	61.582.705,23	61.605.778,09	-23.072,86
Parkplätze	515.816,53	548.011,48	-32.194,95
Straßenbegleitgrün	8.921.906,12	8.916.418,06	5.488,06
Straßenbeleuchtung	1.339.472,60	1.444.492,36	-105.019,76
Parkscheinautomaten	75.919,58	88.706,65	-12.787,07
<b>Summe</b>	<b>72.435.820,06</b>	<b>72.603.406,64</b>	<b>-167.586,58</b>

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



### **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.

<b>Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Maschinenteknik Löschwasserbehälter	10.934,85	12.757,32	-1.822,47
Datentechnik Infrastrukturvermögen	117.746,36	98.005,14	19.741,22
Lärmschutzwälle	1.499.438,00	1.499.438,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>1.628.119,21</b>	<b>1.610.200,46</b>	<b>17.918,75</b>

### **1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden**

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

Der 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).

<b>Bauten auf fremdem Grund und Boden</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Bauten auf fremden Grund und Boden	169.760,03	178.734,13	-8.974,10
<b>Summe</b>	<b>169.760,03</b>	<b>178.734,13</b>	<b>-8.974,10</b>

### **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.

<b>Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020/2019</b>
Einrichtungen von Kulturdenkmälern	146.930,17	141.930,17	5.000,00
Geschichtsstationen	48.015,06	48.015,06	-
<b>Summe</b>	<b>194.945,23</b>	<b>189.945,23</b>	<b>5.000,00</b>

### **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.

<b>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Fahrzeuge (bisher Standardfahrzeuge)	7.578.134,79	2.770.528,31	4.807.606,48
spezifische Fahrzeuge	-	4.735.988,20	-4.735.988,20
Arbeitsgeräte	530.190,73	592.706,02	-62.515,29
Spezialgeräte Fachbereiche	1.066.401,16	893.606,77	172.794,39
Sondereinbauten in Räumen	133.311,01	148.405,17	-15.094,16
technische Anlagen in Gebäuden	209.991,00	96.752,31	113.238,69
EDV technische Anlagen	366.433,06	94.357,21	272.075,85
<b>Summe</b>	<b>9.884.461,75</b>	<b>9.332.343,99</b>	<b>552.117,76</b>

Die bisherigen Positionen Standardfahrzeuge und spezifische Fahrzeuge werden ab 2020 in der Position Fahrzeuge zusammengefasst. Der Bilanzwert ist aufgrund diverser Neuanschaffungen gestiegen. Davon lagen die Anschaffungskosten bei folgenden Fahrzeugen über 100.000 €.

• Rettungsdienst:	NEF	101.000 €
	RTW (2. Fahrgestell)	116.000 €
• Betriebshof Grün:	Friedhofsbagger	113.000 €
• Feuerwehr:	Hilfeleistungslöschfahrzeug	370.000 €
	Gerätewagen	234.000 €

Bei der Bilanzposition Spezialgeräte Fachbereiche wurden neue Druckmaschinen für die Druckerei, ein Tachymeter für die Vermessung, ein Defibrillator für den Rettungsdienst, sowie weitere teurere Geräte für den Rettungsdienst und die Feuerwehr angeschafft.

Der Zuwachs bei den technischen Anlagen in Gebäuden ist auf die Aktivierung von zwei Abgasabsauganlagen an den Feuerwehrgerätehäusern Lembeck und Holsterhausen, sowie die Inbetriebnahme von sechs Sirenenanlagen an verschiedenen Standorten zurückzuführen.

Die Veränderung bei der Position EDV technische Anlagen erklärt sich durch die Inbetriebnahme der Serveranlagen an sechs verschiedenen Schulstandorten.

### **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)
- Atemschutzgeräte der Feuerwehr	(Produkt 02.126.01)
- Dienst- und Schutzkleidung der Feuerwehr	(Produkt 02.126.01)
- Dienst- und Schutzkleidung 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.

<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Büromaschinen (Rechenmaschinen)	2.773,50	2.960,88	-187,38
EDV-Endgeräte	1.198.706,65	863.627,72	335.078,93
Telefon-Endgeräte	304.665,98	29.551,45	275.114,53
sonstige elektronische Geräte	21.640,24	32.941,60	-11.301,36
Möbel, Büro und Verwaltungsräume	48.410,78	53.764,39	-5.353,61
Möbel Verwaltungsgebäude Festwert	931.866,00	931.866,00	0,00
Möbel Klassen- und Gruppenräume	110.646,77	103.910,03	6.736,74
Kindergartenmöbel Festwert	175.438,62	175.438,62	0,00
Schulmöbel Festwert	937.611,73	937.611,73	0,00
Lehrmittel	124,50	229,18	-104,68
Medienbestand Bibliothek Festwerte Dorsten und Wulfen	245.468,22	245.468,22	0,00
Feuerwehrschräume	28.304,00	28.304,00	0,00
Atemschutzgeräte Feuerwehr	189.228,50	189.228,50	0,00
Dienst-/Schutzkleidung Festwerte Feuerwehr und Rettungsdienst	562.038,00	562.038,00	0,00
sonstiges Inventar	1.052.428,30	1.001.683,70	50.744,60
<b>Summe</b>	<b>5.809.351,79</b>	<b>5.158.624,02</b>	<b>650.727,77</b>

Der Wert der Position EDV-Endgeräte hat sich durch die Erneuerung der Hardware in den Dorstener Schulen und den Verwaltungsgebäuden erhöht. Bspw. durch Anschaffungen von interaktiven Tafelsystemen, Laptops und Netzwerkkomponenten.

Die Veränderung bei der Bilanzposition Telefon-Endgeräte ist auf die Inbetriebnahme der VOIP-Telefonanlage zurückzuführen.

Bei dem sonstigen Inventar erklärt sich der Zuwachs durch Einrichtungsgegenstände in der Bibliothek, die Anschaffung einer Teeküche in der Stadtgärtnerei, sowie die Werkraumausstattung an der Sekundarschule.

### **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 31.12.2020 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.

<b>Kategorie</b>	<b>Startwert</b>	<b>Zugang</b>	<b>Aktivierung</b>	<b>Aufgabe</b>	<b>Endwert</b>
<b>1.2.8</b>					
Infra	304.100,88 €	841.530,21 €	- 356.226,02 €	- 17.298,71 €	772.106,36 €
Sonstige <sup>1</sup>	867.722,97 €	1.825.218,71 €	- 581.380,38 €	- 13.342,22 €	2.098.219,08 €
Gebäude	231.133,00 €	827.640,38 €	- 997.749,38 €	- €	61.024,00 €
Schule	7.460.448,52 €	5.495.019,95 €	- 8.527.009,25 €	-324.738,46 €	4.103.720,76 €
Kinder	1.414.518,78 €	3.202.856,18 €	- 2.253.016,90 €	-126.949,29 €	2.237.408,77 €
Straße <sup>1,2</sup>	3.328.465,57 €	4.502.767,82 €	- 4.095.528,70 €	-101.357,67 €	3.634.347,02 €
Kanal	744.737,82 €	847.213,68 €	- 562.829,56 €	- 11.000,00 €	1.018.121,94 €
	<b>14.351.127,54 €</b>	<b>17.542.246,93 €</b>	<b>-17.373.740,19 €</b>	<b>-594.686,35 €</b>	<b>13.924.947,93 €</b>

<sup>1</sup> Vermischung der Kategorien aufgrund der Umstellung auf Infoma

<sup>2</sup> Der Startwert Straße enthält die Korrektur einer Anlage, dadurch ergibt sich eine Differenz zum JA 2019 i.H.v. 2.463,30 €

### **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.

<b>Finanzanlagen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Anteile an verbundenen Unternehmen	16.360.190,86	16.235.190,86	125.000,00
Beteiligungen	136.333,00	145.363,00	- 9.030,00
Sondervermögen	1.466.929,00	1.466.929,00	-
Wertpapiere des Anlagevermögens	75.587,82	841.794,70	- 766.206,88
<b>Summe</b>	<b>18.039.040,68</b>	<b>18.689.277,56</b>	<b>-650.236,88</b>

#### **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.

<b>Bezeichnung des verbundenen Unternehmens</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Wirtschaftsförderung in Dorsten GmbH -WINDOR	3.304.894,00	3.304.894,00	-
Bäderbetrieb Dorsten GmbH	220.000,00	220.000,00	-
Entwicklungsgesellschaft Wulfen mbH - EW	36.274,00	36.274,00	-
Dorstener Wohnungsgesellschaft mbH - DWG	1.030.664,49	1.030.664,49	-
Infrastrukturgesellschaft	125.000,00	-	125.000,00
Dorstener Arbeit gGmbH - DA	399.423,00	399.423,00	-
Dorstener Netzgesellschaft- DNG	11.243.935,37	11.243.935,37	-
<b>Summe</b>	<b>16.360.190,86</b>	<b>16.235.190,86</b>	<b>125.000,00</b>

Die Gesellschaft für Infrastruktur in Dorsten mbH – Infrador – wurde in 2020 als 100%-ige Tochtergesellschaft der Stadt gegründet.

### **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:

<b>Bezeichnung der Beteiligung</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020/2019</b>
Zweckverband Gemeinsame Kommunale Datenzentrale Recklinghausen (GKD)	125.873,00	125.873,00	-
Zweckverband Industriepark Dorsten-Marl	-	6.630,00	- 6.630,00
WiN Emscher-Lippe GmbH	4.459,00	4.459,00	-
Zweckverband Sparkasse Vest	1,00	1,00	-
d-NRW Besitz-GmbH & Co. KG	1.000,00	1.000,00	-
Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH	5.000,00	5.000,00	-
Regionale 2016 - Agentur GmbH	-	2.400,00	- 2.400,00
<b>Summe</b>	<b>136.333,00</b>	<b>145.363,00</b>	<b>- 9.030,00</b>

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 Beteiligungen am Zweckverband Industriepark Dorsten-Marl und an der Regionale 2016 – Agentur GmbH bestehen nicht mehr.

### **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:

<b>Bezeichnung des Sondervermögens</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020/2019</b>
Entsorgungsbetrieb Stadt Dorsten - EBD	1.466.929,00	1.466.929,00	-
<b>Summe</b>	<b>1.466.929,00</b>	<b>1.466.929,00</b>	-

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 2020 drei 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.

<b>Bezeichnung der Wertpapiere</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020/2019</b>
Wertpapiere Kinderferienstiftung	69.827,35	69.638,08	189,27
Wertpapiere Pelz-Anfelder-Stiftung	-	766.398,28	- 766.398,28
Wertpapiere Stiftung Norres	5.760,47	5.758,34	2,13
<b>Summe</b>	<b>75.587,82</b>	<b>841.794,70</b>	<b>-766.206,88</b>

Die Pelz-Anfelder-Stiftung wurde in 2020 in eine rechtlich selbständige Stiftung mit eigener Buchführung umgewandelt. Die Wertpapiere wurden deshalb zum 31.12.2020 aus der städt. Bilanz ausgebucht.

### **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 2019 zu bilanzieren.

<b>Ausleihungen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
an verbundene Unternehmen	10.356.111,54	8.596.111,54	1.760.000,00
<b>Summe</b>	<b>10.356.111,54</b>	<b>8.596.111,54</b>	<b>1.760.000,00</b>

Es handelt sich hierbei überwiegend um Gesellschafterdarlehen für Investitionen.

Hinzu kommt ein Darlehen von 500.000 € an die Dorstener Arbeit. Das war bisher unter den Ausleihungen an Beteiligungen (1.3.5.2) bilanziert. Die Dorstener Arbeit gehört aber zu den verbundenen Unternehmen.

Die Dorstener Arbeit hat entsprechend der Darlehensvereinbarungen aus 2015 und 2016 insgesamt 500.000 € erhalten. Das Darlehen wurde zur Sicherstellung der Liquidität gewährt und im Umlaufvermögen bilanziert, da zunächst davon ausgegangen wurde, dass die Mittel vorwiegend für eine Laufzeit unter einem Jahr benötigt werden. Darlehen an Beteiligungen für die Sicherstellung der Liquidität sind jedoch als Ausleihung zu bilanzieren, wenn es sich um eine langfristige Finanzforderung (grundsätzlich ab einer Laufzeit von fünf Jahren, mindestens jedoch ein Jahr) handelt. Da inzwischen eine Inanspruchnahme von mehr als einem Jahr vorliegt und die

Darlehensvereinbarung die Finanzierung als unbefristetes Darlehen ermöglicht, war das Darlehen ab 2017 als Ausleihung zu bilanzieren.

### **1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen**

<b>Bezeichnung der Ausleihung</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Darlehen Dorstener Arbeit gGmbH	-	500.000,00	- 500.000,00
<b>Summe</b>	<b>-</b>	<b>500.000,00</b>	<b>- 500.000,00</b>

### **1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen**

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

<b>Bezeichnung der Ausleihung</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Träger- /Investitionsdarlehen Entsorgungsbetrieb	-	-	0,00
<b>Summe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>

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.

### **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. Für eine vereinfachte Ermittlung wurde hierbei auf eine pauschalierte Einzelwertberichtigung zurückgegriffen, somit haben sich die Parameter im Vergleich zu den Vorjahren geändert. Die nominellen Forderungen wurden im Rahmen einer Forderungsbewertung einzeln geprüft.

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Wertberichtigung von Forderungen	2.739.014,17	1.821.008,43	918.005,74

### **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.

<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Gebühren	1.349.241,48	1.290.004,34	59.237,14
Beiträge	83.265,36	69.176,70	14.088,66
Steuern	2.799.740,29	3.196.319,25	-396.578,96
Forderungen aus Transferleistungen	10.469.402,07	7.595.773,78	2.873.628,29
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.507.940,63	2.260.886,57	-752.945,94
<b>Summe</b>	<b>16.209.589,83</b>	<b>14.412.160,64</b>	<b>1.797.429,19</b>

Der Zugang bei den offenen Forderungen aus Transferleistungen beruht im Wesentlichen auf der Einbuchung von Forderungen gegenüber dem Land im Rahmen des Projektes Gute Schule 2020. Hierfür werden Kredite in der Bilanz der Stadt ausgewiesen, die vom Land getilgt werden. Deshalb ist in Höhe der Kredite auch eine Forderung gegen das Land einzubuchen.

### **2.2.2 Privatrechtliche Forderungen**

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

<b>privatrechtliche Forderungen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
privatrechtliche Forderungen	603.126,70	1.560.392,85	-957.266,15
<b>Summe</b>	<b>603.126,70</b>	<b>1.560.392,85</b>	<b>-957.266,15</b>

Der Rückgang gegenüber dem Vorjahr ergibt sich durch eine wesentlich höhere Wertberichtigungen offener Forderungen.

### **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.

<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
sonstige Vermögensgegenstände	10.756.119,31	1.991.287,38	8.764.831,93
<b>Summe</b>	<b>10.756.119,31</b>	<b>1.991.287,38</b>	<b>8.764.831,93</b>

Die deutliche Steigerung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus einer geänderten Buchungssystematik im Rahmen des Softwarewechsels zum 01.01.2020. Die Forderungen und Verbindlichkeiten, welche bei der Stadt aus der Übernahme der Sozialhilfaufgaben vom Kreis Recklinghausen entstehen (sog. Kreishaushalt Sozialhilfe), werden nun auch als durchlaufenden Posten (Verwahr- und Vorschusskonten) behandelt.

### **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 31.12.2020 belegt.

Bezeichnung	Kontostand		Veränderung 2020 / 2019
	31.12.2020	31.12.2019	
Girokonto Volksbank Dorsten	3.040.943,16	3.419.850,08	-378.906,92
Girokonto Commerzbank	261.514,00	7.222,85	254.291,15
Girokonto Deutsche Bank	4.518.198,45	5.938.058,32	-1.419.859,87
Girokonto Sparkasse Vest	15.586.452,71	471.583,77	15.114.868,94
EONIA-Konto Spk	2,75	0,75	2,00
Scheckkonto Sozialamt	-	23.149,24	-23.149,24
Barkassen	7.621,25	15.024,73	-7.403,48
Schulkonten	110.677,85	128.978,36	-18.300,51
Kindergartenkonten	24.180,42	9.149,93	15.030,49
sonstige Girokonten	32.306,85	24.503,64	7.803,21
DWG Wohnhausbesitz	8.235,28	13.149,08	-4.913,80
DWG Übergangwohnheime	31.338,14	21.937,15	9.400,99
Sparbücher Pelz-Anfelder-Stift	-	446.618,95	-446.618,95
Sparbücher Kinderferienstiftung	1.815,79	5.615,26	-3.799,47
Sparbücher Stiftung Norres	233,51	233,51	0,00
<b>Summe</b>	<b>23.623.520,16</b>	<b>10.525.075,62</b>	<b>13.098.444,54</b>

Die Liquiden Mittel lt. Bilanz von 23.626.520,16 € differieren gegenüber dem Bestand an Liquiden Mitteln lt. Finanzrechnung von 13.098.444,54 € um 10.525.075,62 €. Bei dem Betrag handelt es sich um den Bilanz-Bestand zum 31.12.2019. Durch den Softwarewechsel wird der Vorjahresbestand in der Finanzrechnung 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..

<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
aktive Rechnungsabgrenzungsposten für Personalausgaben	728.592,33	686.878,25	41.714,08
aktive Rechnungsabgrenzungsposten für geleistete Zuwendungen	1.694.772,39	1.744.597,70	- 49.825,31
sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.101.601,27	777.860,45	323.740,82
<b>Summe</b>	<b>3.524.965,99</b>	<b>3.209.336,40</b>	<b>315.629,59</b>

Der Rechnungsabgrenzungsposten für geleistete Zuwendungen ist gesunken, da weniger Zuwendungen für Folgejahre geleistet wurden.

### **4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**

Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag konnte vollständig im Jahr 2017 ausgeglichen werden.



## **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 2020 schließt mit einem Überschuss ab. Hinzu kommt der gegen die Allgemeine Rücklage gebuchte Gewinn aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen von 322.620,99 €. 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 2.031.043,85 €. Davon entfallen rd. 770.000 € auf Grundstücks-/Gebäudeverkäufe und 950.000 € auf die Ausbuchung von Anlagevermögen der Pelz-Anfelder-Stiftung, da sie rechtlich-selbständig geworden ist.

Die Aufwendungen aus der Verrechnung belaufen sich auf 1.688.422,86 €. Davon entfallen 320.000 € auf Grundstücks-/Gebäudeverkäufe, 400.000 € auf Infrastrukturvermögen und 770.000 € auf die Ausbuchung von Anlagevermögen der Pelz-Anfelder-Stiftung, da sie rechtlich-selbständig geworden ist.

#### **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.

Die Ausgleichsrücklage wurde zur Deckung des Jahresfehlbetrages 2010 in voller Höhe in Anspruch genommen.

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 wird dieser Wert erstmals überschritten. Der Ausgleichsrücklage könnte ein Betrag von rd. 4 Mio. € zugeführt werden.

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

<b>Bilanzsumme JA 2020</b>	683.202.458,79 €
<b>davon 3 % = Mindestbestand Allgemeine Rücklage</b>	20.496.073,76 €
<b>Eigenkapital JA 2020</b>	24.584.527,79 €
<b>mögliche Ausgleichsrücklage</b>	<b>4.088.454,03 €</b>

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. 6.305.365,38 € resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2020.

### **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.

<b>Sonderposten für Zuwendungen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	643.721,11	669.189,66	-25.468,55
Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	137.922.526,05	136.976.649,39	945.876,66
Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden	178.008,60	185.665,94	-7.657,34
Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	4.368.762,74	3.724.270,75	644.491,99
<b>Summe</b>	<b>143.113.018,50</b>	<b>141.555.775,74</b>	<b>1.557.242,76</b>

Die Veränderung bei den Sonderposten aus Zuweisungen vom Land resultieren aus der Passivierung von Sonderposten aus dem Förderprogramm WMM für die Fußgängerzone, dem Digitalpakt für interaktive Tafelsysteme und Serveranlagen, sowie aus den Förderungen für die Sanierung der Urbanusschule und den Neubau des KiGa Wennemar.

Der Zuwachs bei den Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen ergibt sich durch die differente Bilanzneutrale „unentgeltliche“ Herstellung der Kunstrasenplätze durch Sachleistungen Dritter. Die Herstellungskosten, welche den gezahlten Zuschuss der Stadt übersteigen, sind in der Bilanz anzusetzen und dem gegenüber ein Sonderposten zu passivieren.

## **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.

<b>Sonderposten für Beiträge</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen	23.651.347,32	24.570.107,91	-918.760,59
Sonderposten aus KAG-Beiträgen	735.110,97	754.304,59	-19.193,62
<b>Summe</b>	<b>24.386.458,29</b>	<b>25.324.412,50</b>	<b>-937.954,21</b>

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 8).

Die Angaben wurden den einschlägigen Betriebsabrechnungen zum 31.12.2020 entnommen.

<b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Abwasserbeseitigung	4.451.544,00	4.310.192,67	141.351,33
Friedhof/ Bestattungen	-	-	0,00
Gewässerunterhaltung	29.910,57	23.500,89	6.409,68
<b>Summe</b>	<b>4.481.454,57</b>	<b>4.333.693,56</b>	<b>147.761,01</b>

Aus dem Sonderposten Abwasserbeseitigung wurden 650.000 € bei der Kalkulation entnommen und gebührenmindernd in 2020 berücksichtigt. Die aus den Betriebsergebnissen sich ergebenden Überschüsse in den Sparten wurden dem Sonderposten zugeführt.

Dem Sonderposten Gewässerunterhaltung wurden für zwei Sparten Beträge zugeführt. Bei einer Sparte wurde der Sonderposten aufgrund der Gebührenunterdeckung reduziert.

#### **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).

<b>Sonstige Sonderposten</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Pelz-Anfelder Stiftung Wertpapiere	-	1.002.639,42	-1.002.639,42
Pelz-Anfelder Stiftung liquide Mittel	-	450.963,99	-450.963,99
Kinderferienstiftung Wertpapiere	79.363,32	79.174,05	189,27
Kinderferienstiftung liquide Mittel	8.510,00	-	8.510,00
Stiftung Norres Wertpapiere	5.760,47	5.758,34	2,13
Stiftung Norres liquide Mittel	233,51	233,51	0,00
Spenden / kostenloser Eigentumsübergang	6.689.752,49	7.130.676,18	-440.923,69
VEP (Erschließungsverträge)	1.173.713,69	1.185.736,47	-12.022,78
<b>Summe</b>	<b>7.957.333,48</b>	<b>9.855.181,96</b>	<b>-1.897.848,48</b>

Die Pelz-Anfelder-Stiftung wurde in 2020 in eine rechtlich selbständige Stiftung mit eigener Buchführung umgewandelt. Die Sonderposten wurden deshalb zum 31.12.2020 aus der städt. Bilanz ausgebucht.

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 2020. 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 2018 G von Prof. Klaus Heubeck.

<b>Pensions- und Beihilferückstellungen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Rückstellungen aktive Beschäftigte	94.919.412,90	90.215.503,16	4.703.909,74
Beihilferückstellungen aktive Beschäftigte	30.454.135,33	28.221.267,39	2.232.867,94
<b>Summe</b>	<b>125.373.548,23</b>	<b>118.436.770,55</b>	<b>6.936.777,68</b>

#### **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**

Es wurden insgesamt 11 Instandhaltungsrückstellungen i.H.v. 598.200,00 € gebildet. Die maßnahmenscharfe Übersicht über die Inanspruchnahme bestehender Instandhaltungsrückstellungen, deren Auflösung sowie die geplante Nachholung nicht durchgeführter Maßnahmen in Folgejahren ist in der Übersicht 10 detailliert wiederzufinden.

### **3.4 Sonstige Rückstellungen**

Die Sonstigen Rückstellungen sind im Rückstellungsspiegel (vgl. Anlage Nr. 3) einzeln aufgeführt. Davon sind besonders erläuterungsbedürftig:

#### 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 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 2019 gab es zwei Neuzugänge und einen Abgang (Ablauf des Altersteilzeitmodells, Beginn Altersrente) bei den Rückstellungen für Altersteilzeit.

#### Rückstellungen für laufende Prozesse

Mit diesen Rückstellungen sind im Wesentlichen die Risiken aus laufenden Streitverfahren im Rahmen von Baugenehmigungsverfahren erfasst.

#### Rückstellungen gem. § 107b BeamtVG

Es besteht eine Rückstellung von 808.754 € für die zukünftigen Verbindlichkeiten aus Dienstherrnwechseln (§ 107 b Beamtenversorgungsgesetz). Im Jahr 2020 wurden 41.280 € zugeführt. Diese Werte wurden von der kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw) übermittelt.

## **4. Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten setzen sich aus Anleihen, Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten, Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleich kommen, 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 31.12.2020.

<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitonen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
vom öffentlichen Bereich	1.389.135,14	1.487.671,06	-98.535,92
vom privaten Kreditmarkt	107.001.736,51	111.908.049,03	-4.906.312,52
<b>Summe</b>	<b>108.390.871,65</b>	<b>113.395.720,09</b>	<b>-5.004.848,44</b>

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich sind aufgrund der regelmäßigen Tilgung gesunken. Neuaufnahmen erfolgten vom privaten Kreditmarkt in Höhe von 250.000 € in Form eines Schuldscheindarlehens und in Höhe von 2.383.318,90 € aus dem Kreditprogramm Gute Schule 2020. Die Differenz zwischen Veränderung und Neuaufnahme entspricht der regelmäßigen Tilgung.

#### **4.3 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten**

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten entsprechen den Valuten der Kontoauszüge der Banken zum 31.12.2020.

Die Stadt Dorsten hat zum 31.12.2020 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](http://www.ECV.int) veröffentlicht. Der Kurs wurde am 31.12.2020 auf 1,0802 festgesetzt. Aus Gründen der Vorsicht wird dieser Wert jedoch nicht für die Berechnung der Bilanzwerte angewendet, da nicht davon auszugehen ist, dass dieser Kurs gehalten werden kann. Es wird weiter der in 2016 festgesetzte Kurs verwendet.

<b>Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	148.730.743,36	149.436.924,02	706.180,66
<b>Summe</b>	<b>148.730.743,36</b>	<b>149.436.924,02</b>	<b>706.180,66</b>

Es wurde ein Liquiditätskredit von 7,5 Mio. Schweizer Franken abgelöst, der nur zum Teil zur Gegenfinanzierung in Euro wieder aufgenommen werden musste. Langfristige Neuaufnahmen



erfolgten lediglich in Höhe von 1.344.875,10 € aus dem Kreditprogramm Gute Schule 2020. Insgesamt konnte die Verschuldung leicht zurückgeführt werden.

Gemäß § 5 Abs. 5 NKF-CIG ist im Anhang zum Jahresabschluss die Summe der auf die COVID-19-Pandemie 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 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 2.195.463,76 € der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten auf die Belastungen aus der Pandemie 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 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 eher den Mietverhältnissen zuzuordnen. Insbesondere liegt ihnen kein Eigentumsübergang zugrunde, sondern eine Rückgabepflichtung am Ende der Vertragslaufzeit. Eine Auflistung der bestehenden Leasingverträge ist als Anlage (vgl. Übersicht Nr. 4) beigelegt.

#### **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.

<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.447.578,16	7.269.746,48	177.831,68
<b>Summe</b>	<b>7.447.578,16</b>	<b>7.269.746,48</b>	<b>177.831,68</b>

#### **4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

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

<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	19.934.930,43	16.673.272,82	3.261.657,61
Verbindlichkeiten durchlaufender Posten	-	962.246,56	-962.246,56
<b>Summe</b>	<b>19.934.930,43</b>	<b>17.635.519,38</b>	<b>2.299.411,05</b>

Der Anstieg der Verbindlichkeiten aus Transferleistungen liegt an den noch nicht gezahlten Abschlägen für Leistungen des Entsorgungsbetriebes und auf den Verlustausgleich an den Bäderbetrieb. Im Rahmen eines gemeinsamen Liquiditätsmanagements werden Beträge jeweils auf Abruf bei Bedarf ausgezahlt. Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Posten werden durch die geänderte Buchungssystematik im Rahmen des Softwarewechsels jetzt bei den sonstigen Verbindlichkeiten gebucht.

#### **4.7. Sonstige Verbindlichkeiten**

<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung 2020 / 2019</b>
sonstige Verbindlichkeiten	12.720.279,53	3.310.390,41	9.409.889,12
<b>Summe</b>	<b>12.720.279,53</b>	<b>3.310.390,41</b>	<b>9.409.889,12</b>

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten mit rd. 4,6 Mio. € die Gegenposition zu der Forderung gegenüber dem Land auf vollständige Tilgungsleistung im Rahmen des Projektes Gute Schule 2020, soweit es sich bei den geförderten Maßnahmen noch um Anlagen im Bau handelt. Mit Aktivierung der Vermögensgegenstände aus dem Projekt, wird aus der Verbindlichkeit ein Sonderposten. Die Buchungssystematik ist durch einen Erlass des Landes vorgegeben.

Die deutliche Steigerung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus einer geänderten Buchungssystematik im Rahmen des Softwarewechsels zum 01.01.2020. Die Forderungen und Verbindlichkeiten welche bei der Stadt aus der Übernahme der Sozialhilfaufgaben vom Kreis Recklinghausen entstehen (sog. Kreishaushalt Sozialhilfe) werden nun auch als durchlaufenden Posten (Verwahr- und Vorschusskonten) behandelt und bei den sonstigen Verbindlichkeiten abgebildet.

#### **4.8. Erhaltene Anzahlungen**

Bei den erhaltenen Anzahlungen wurden die Beträge erfasst, für die die Stadt Dorsten Beträge für Investitionen als Zuwendung erhalten hat, die Investition aber noch aussteht. Hierunter fallen z.B. Beträge aus Zuweisungen.

Die erhaltenen Anzahlungen setzen sich wie nachfolgend zusammen:

Kategorie	Startwert	Zugang	Aktivierung	Aufgabe	Endwert
<b>4.8</b>					
Infra <sup>3</sup>	- 274.114,84 €	- 271.742,94 €	- €	- €	- 545.857,78 €
Sonstige <sup>1</sup>	- 8.918.242,17 €	- 4.587.101,74 €	27.694,87 €	556.141,45 €	- 12.921.507,59 €
Gebäude	- 0,00 €	- 173.803,90 €	173.803,90 €	- €	- €
Schule	- 1.063.000,00 €	- 1.714.180,56 €	1.083.500,00 €	- €	- 1.693.680,56 €
Kinder	- 1.048.869,78 €	- 1.861.747,62 €	1.775.207,95 €	48.462,95 €	- 1.086.946,50 €
Straße <sup>2,4</sup>	- 2.684.283,69 €	- 3.719.941,56 €	3.213.354,44 €	162.428,08 €	- 3.028.442,73 €
Kanal	- 1.376.458,60 €	- 374.913,30 €	365.954,90 €	8.958,40 €	- 1.376.458,60 €
	<b>- 15.364.969,08 €</b>	<b>- 12.703.431,62 €</b>	<b>6.639.516,06 €</b>	<b>775.990,88 €</b>	<b>- 20.652.893,76 €</b>
<sup>1</sup> 48.970,81 € von Kategorie Sonstige zu Straße durch Umstellung auf Infoma					
<sup>2</sup> 48.970,81 € aus der Kategorie Sonstige und 1.152.971,39 € aus Infra					
<sup>3</sup> 1.152.971,39 € zur Kategorie Straße nach Korrektur					
<sup>4</sup> 30,00 € Differenz zu 2019, aufgrund einer fehlerhaften Darstellung der Anlage A100296 in 2019					

## 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	2020	2019	Veränderung 2020 / 2019
erhaltene Zuweisungen	2.557.181,56	2.169.525,96	387.655,60
Namenschuldverschreibung	13.003,03	13.003,03	0,00
sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten	11.608.883,56	11.764.105,57	-155.222,01
<b>Summe</b>	<b>14.179.068,15</b>	<b>13.946.634,56</b>	<b>232.433,59</b>

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

**V. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung zum Jahresabschluss**  
**31.12.2020**

**1 Ergebnishaushalt**

Der Ergebnishaushalt 2020 schließt wie folgt ab:

<b>Ergebnishaushalt</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Erträge	235.717.450,00	247.758.253,41	240.479.000,41	7.279.253,00
Aufwendungen	235.386.440,00	241.452.888,03	231.715.071,87	9.737.816,16
<b>Ergebnis</b>	<b>331.010,00</b>	<b>6.305.365,38</b>	<b>8.763.928,54</b>	<b>-2.458.563,16</b>

## 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 2019 entstanden sind.

Produktbereich	Bezeichnung	Erträge Ist 2020	Aufwand Ist 2020	Zuschuss/Überschuss Ist 2020	Zuschuss/Überschuss Ist 2019	Veränderung Ist 2020/ Ist 2019
01	Innere Verwaltung	4.108.277	18.743.125	-14.634.848	-12.931.314	-1.703.533
02	Sicherheit und Ordnung	8.520.709	17.195.831	-8.675.122	-6.717.775	-1.957.347
03	Schulträgeraufgaben	6.259.127	17.282.049	-11.022.922	-12.192.211	1.169.289
04	Kultur und Wissenschaft	1.335.772	3.810.539	-2.474.767	-2.525.802	51.035
05	Soziale Leistungen	11.652.904	19.241.519	-7.588.615	-7.873.225	284.610
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	23.007.755	46.005.097	-22.997.342	-21.917.743	-1.079.600
08	Sportförderung	373.944	1.366.223	-992.279	-949.434	-42.844
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.209.399	3.692.281	-2.482.882	-2.458.698	-24.184
10	Bauen und Wohnen	618.376	1.486.103	-867.726	-866.507	-1.220
11	Ver- und Entsorgung	25.901.069	19.602.110	6.298.959	6.349.614	-50.655
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.618.398	14.292.916	-9.674.519	-11.363.478	1.688.960
13	Natur- und Landschaftspflege	1.692.257	7.108.511	-5.416.254	-5.101.955	-314.299
14	Umweltschutz	85.649	423.394	-337.745	-375.867	38.123
15	Wirtschaft und Tourismus	1.334.636	3.261.853	-1.927.216	-1.498.565	-428.652
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	156.450.668	67.404.116	89.046.551	89.209.154	-162.603
17	Stiftungen	589.314	537.223	52.091	-22.266	74.357
	<b>Ergebnis</b>	<b>247.758.253</b>	<b>241.452.888</b>	<b>6.305.365</b>	<b>8.763.929</b>	<b>-2.458.563</b>

### 3 Erträge des Ergebnishaushaltes

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

Ertragsarten	Plan 2020	Ist 2020	Ist 2019	Veränderung Ist 2020/ Ist 2019
Steuern u. ähnl. Abgaben	94.117.400,00	93.805.250,68	97.185.247,44	-3.379.996,76
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	75.526.750,00	79.770.872,44	73.014.123,20	6.756.749,24
Sonstige Transfererträge	1.693.600,00	3.245.654,74	2.207.158,05	1.038.496,69
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	40.548.300,00	40.473.811,92	39.191.002,26	1.282.809,66
Privatrechl. Leistungsentgelte	3.091.100,00	2.584.879,01	3.402.685,99	-817.806,98
Kostenerstattungen u. umlagen	12.792.000,00	14.481.245,68	13.853.912,54	627.333,14
Sonstige ordentl. Erträge	5.999.600,00	9.982.218,07	10.813.424,57	-831.206,50
Aktivierete Eigenleistungen	220.000,00	77.474,49	78.807,68	-1.333,19
Bestandsveränderungen	-	-	-	0,00
Finanzerträge	1.728.700,00	1.141.382,62	732.638,68	408.743,94
Außerordentliche Erträge	-	2.195.463,76	-	2.195.463,76
<b>Erträge insgesamt</b>	<b>235.717.450,00</b>	<b>247.758.253,41</b>	<b>240.479.000,41</b>	<b>7.279.253,00</b>

#### 3.1 Steuern und ähnliche Abgaben

##### Steuereinnahmen (in Tausend €)

	2016 (Ist)	2017 (Ist)	2018 (Ist)	2019 (Ist)	2020 (Soll)	2020 (Ist)
Grundsteuern	18.390	18.952	18.937	19.406	19.640	19.370
Gewerbsteuer	22.350	24.289	25.584	30.079	25.500	28.102
Anteil an der Umsatz- steuer	2.947	3.669	4.418	4.897	4.437	5.372
Lohn- und Einkommensteuer	33.011	34.919	36.462	37.663	39.180	35.982
Kompensationsleistung incl. Kinderbonus nach § 21 Abs. 2 GFG 2010	3.191	3.356	3.377	3.504	3.675	3.656
Sonstige Steuern	1.926	1.916	1.898	1.635	1.685	1.323
<b>Steuern zusammen</b>	<b>81.815</b>	<b>87.101</b>	<b>90.676</b>	<b>97.184</b>	<b>94.117</b>	<b>93.805</b>
Gewerbsteuerumlage	3.135	3.237	3.396	3.656	1.803	1.965
Umlagequote	14,03	13,33	13,27	12,15	7,07	6,99

Für 2020 wurde das Gewerbesteueraufkommen mit 25,5 Mio. € kalkuliert. Bei einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Hebesatz von 495 Punkten liegen die Erträge mit 2,3 Mio. € oberhalb des Ansatzes. Auswirkungen der Covid-19-Pandemie waren nicht zu verzeichnen.

Bei dem Anteil der Lohn- und Einkommenssteuer hingegen kam es pandemiebedingt zu hohen Einbußen in Höhe von ca. 3,2 Mio. €.

Ebenso verhält es sich mit der Vergnügungssteuer. Die Spielhallen, Wettbüros, Gaststätten und Bordellbetriebe waren über viele Monate geschlossen. Daher fielen für diese Monate die Vergnügungssteuern aus.

### **3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen betragen insgesamt 79.770.872,44 € und setzen sich wie folgt zusammen:

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

<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
75.526.750,00	79.770.872,44	73.014.123,20	6.756.749,24
<b>75.526.750,00</b>	<b>79.770.872,44</b>	<b>73.014.123,20</b>	<b>6.756.749,24</b>

#### **3.2.1 Allgemeine Finanzzuweisungen**

Kernstück der allgemeinen Finanzzuweisungen sind die Schlüsselzuweisungen. Hinzu kommen die Konsolidierungshilfe aus dem Stärkungspakt, die Schul- und die Sportpauschale.

<b>Allgemeine Finanzzuweisungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Schlüsselzuweisungen	44.541.500,00	44.551.165,00	43.589.312,00	961.853,00
Stärkungspakt Stadtfinanzen	1.302.400,00	5.187.272,10	2.677.133,14	2.510.138,96
Schulpauschale	1.761.100,00	1.760.682,00	1.560.600,00	200.082,00
Allgemeine Zuweisung des Landes	0,00	1.484.264,41	149.421,96	1.334.842,45
Aufwands-/ Unterhaltungspauschale	760.000,00	0,00	553.194,28	-553.194,28
Sportpauschale	159.000,00	146.612,28	199.757,23	-53.144,95
<b>Summe</b>	<b>48.524.000,00</b>	<b>53.129.995,79</b>	<b>48.729.418,61</b>	<b>4.400.577,18</b>

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.

Die Stadt Dorsten ist aufgrund ihrer finanziellen Situation pflichtige Teilnehmerin am Stärkungspakt Stadtfinanzen. Das Land stellt den von bilanzieller Überschuldung bedrohten Kommunen in den Jahren von 2011 bis 2020 jährlich 350 Mio. € zur Verfügung. Die Konsolidierungshilfe wird ab 2017 degressiv abgeschmolzen. Dies sind für 2020 im Ergebnis 1.302.400 €. Zusätzlich hat die Stadt als „Corona-Sonderhilfe“ für die am Stärkungspakt teilnehmenden Gemeinden 3.884.883 € 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:

<b>Zweckgebundene Zuweisungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Betriebskosten der Kindergärten (einschl. Sprachförderung, Familienzentren, U3-Betreuung)	10.184.000,00	11.338.376,38	11.873.403,71	-535.027,33
Soziale Stadt Hervest	0,00	17.800,00	27.735,31	-9.935,31
Wir machen Mitte	1.770.800,00	648.774,39	1.220.825,22	-572.050,83
Ganztagsangebot in Schulen	1.813.500,00	2.045.074,61	1.752.709,28	292.365,33
Schulsozialarbeit nach BUT	0,00	333.045,29	296.261,21	36.784,08
Bahnübergänge	780.000,00	48.800,00	54.200,00	-5.400,00
Integrationspauschale	350.000,00	151.151,83	790.410,11	-639.258,28
Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	1.352.900,00	897.900,00	371.000,20	526.899,80
Jeki (Musikschule), Weiterbildung (VHS)	457.700,00	381.318,12	83.078,00	298.240,12
Jugendarbeit	368.500,00	483.220,96	479.593,18	3.627,78
Personalkostenzuweisung	3.455.100,00	3.056.291,68	0,00	3.056.291,68
Sonstiges	1.367.850,00	1.821.711,62	1.254.593,01	567.118,61
<b>Summe</b>	<b>21.900.350,00</b>	<b>21.223.464,88</b>	<b>18.203.809,23</b>	<b>3.019.655,65</b>

Die erhöhten Betriebskostenzuweisungen für die Kindergärten resultieren zum einen aus höheren 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 sind höher ausgefallen als geplant. Dieses geht jedoch auch mit höheren Aufwendungen einher.



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. Aufgrund geringer Flüchtlingszahlen erhielt die Stadt 2020 deutlich weniger als geplant.

Bei den sonstigen Zuweisungen wurden rund 500.000 € mehr eingenommen als geplant. Dies liegt u.a. an Zuweisungen für schulische Inklusionen als Belastungsausgleich und weiterer kleinerer Zuweisungen.

### **3.2.3 Auflösung und Abgang von Sonderposten**

Die Auflösung und der Abgang von Sonderposten wurden für 2020 mit 5.102.400 € geplant. Das Ergebnis beläuft sich auf 5.417.411,77€. Der Vorjahreswert lag bei 6.200.817,32 €.

### **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.

<b>Sonstige Transfererträge</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Sonstige Transfererträge	1.693.600,00	3.245.654,74	2.207.158,05	1.038.496,69
<b>Insgesamt</b>	<b>1.693.600,00</b>	<b>3.245.654,74</b>	<b>2.207.158,05</b>	<b>1.038.496,69</b>

Aufgrund einer Änderung der Bundesstatistik beim Unterhaltsvorschuss werden offene Forderungen künftig vollständig zum Soll gestellt, da deren Gesamtsumme erstmalig ab 2020 statistisch erfasst wird. Dadurch werden auch Forderungen vollständig ausgewiesen, die wertberichtigt oder erst in den Folgejahren vollständig getilgt werden und nicht zu höheren Einzahlungen in diesem Jahr führen.

Die Mittel für das Landesprogramm „Gute Schule 2020“ wurden vollständig abgerufen und entsprechend der Verwendung zwischen Ergebnishaushalt und Investitionshaushalt aufgeteilt.

### 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.

<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>
<b>Verwaltungsgebühren</b>	<b>1.569.000,00</b>	1.571.524,02	<b>1.835.417,33</b>
Bürgerbüro	692.900,00	565.495,93	798.657,24
Gewerbewesen	42.500,00	32.261,35	29.490,50
Standesamt	95.000,00	96.874,94	99.702,25
Baugebühren	550.000,00	595.683,76	557.999,49
Vermessungsgebühren u. ä.	72.700,00	59.602,84	71.038,14
sonstige Verwaltungsgebühren	115.900,00	221.605,20	278.529,71
<b>Benutzungsgebühren</b>	<b>38.979.300,00</b>	<b>38.902.287,90</b>	<b>37.355.584,93</b>
Abwassergebühren	16.329.500,00	16.281.566,98	17.667.903,35
Müllabfuhrgebühren	8.208.000,00	8.293.457,74	7.454.444,25
Straßenreinigungsggebühren	1.252.000,00	1.576.595,05	1.243.062,03
Kindergartengebühren, Offene Ganztagschule	3.542.900,00	3.132.602,79	3.382.511,91
Gebühren für VHS und Kultur	1.044.400,00	620.244,51	751.083,41
Rettungsdienstgebühren	5.644.800,00	6.045.490,61	5.167.203,82
Friedhofsgebühren	424.600,00	770.268,50	610.356,77
Gewässerunterhaltung	425.000,00	423.447,68	422.014,78
Parkgebühren	475.000,00	401.283,73	499.783,25
Marktstandgebühren	122.300,00	52.282,43	73.467,05
Sonstige Benutzungsgebühren	244.000,00	176.629,83	789.834,69
Erträge aus Auflösung Sonderposten Gebühren/Beiträge	1.266.800,00	1.128.418,05	-706.080,38
<b>Insgesamt</b>	<b>40.548.300,00</b>	<b>40.473.811,92</b>	<b>39.191.002,26</b>

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:

<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Mieten und Pachten	1.447.000,00	1.382.537,99	1.394.522,15	-11.984,16
Erstattung für Schäden	0,00	0,00	229.766,58	-229.766,58
Erstattung von Betriebskosten	662.400,00	610.512,53	843.696,62	-233.184,09
Verkaufserträge	553.600,00	417.547,52	616.556,14	-199.008,62
Provisionen	13.600,00	461,94	18.257,94	-17.796,00
Erstattung von Geschäftsausgaben	36.700,00	14.681,29	15.221,11	-539,82
Sonstiges	377.800,00	159.137,74	284.665,45	-125.527,71
<b>Summe</b>	<b>3.091.100,00</b>	<b>2.584.879,01</b>	<b>3.402.685,99</b>	<b>-817.806,98</b>

Die Erträge liegen im Ergebnis unterhalb der Planung. Zudem liegen sie auch deutlich unter dem Vorjahresergebnis.

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

Die Erstattungen für Schadensfälle werden zukünftig bei der Kontengruppe 45 sonstige ordentliche Erträge ausgewiesen.

Die niedrigeren Verkaufserträge setzen sich im Wesentlichen aus ausgebliebenen Umsätzen in dem Jugendzentrum LEO, Treffpunktaltstadt sowie der Stadtinformation zusammen. Ursache ist die pandemiebedingte Schließung der Einrichtungen.

### **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.

<b>Art der Erstattung</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Asylbewerber	1.650.000,00 €	1.402.142,40 €	1.605.580,50	-203.438,10
Beschäftigungsprogramme	0,00 €	0,00 €	29.597,94	-29.597,94
Ersatz von Wahlkosten	0,00 €	0,00 €	60.711,04	-60.711,04
Wir machen Mitte	0,00 €	0,00 €	-	0,00
Erstattungen des EBD	538.900,00 €	595.218,22 €	474.478,49	120.739,73
Erstattungen von WINDOR	92.000,00 €	106.465,98 €	105.316,21	1.149,77
Interkommunale Zusammenarbeit	110.300,00 €	125.124,27 €	447.380,00	-322.255,73
Jugendhilfe	2.774.400,00 €	2.953.279,81 €	2.895.775,61	57.504,20
Bäderbetrieb	361.400,00 €	392.128,67 €	369.098,31	23.030,36
Erstattung DSK Kanalbau	41.200,00 €	189.927,47 €	20.496,22	169.431,25
Unterhaltsvorschuss	1.540.000,00 €	1.595.492,35 €	1.533.859,24	61.633,11
Jobcenter / Vestische Arbeit	420.000,00 €	720.280,61 €	4.075.011,41	-3.354.730,80
sonstige Personalkostenerstattung	4.921.000,00 €	5.805.461,82 €	-	5.805.461,82
Sonstige Erstattungen	342.800,00 €	595.724,08 €	2.236.607,57	-1.640.883,49
<b>Summe</b>	<b>12.792.000,00 €</b>	<b>14.481.245,68 €</b>	<b>13.853.912,54</b>	<b>627.333,14</b>

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 2020 vergleichsweise zum Vorjahr und der Planung weniger 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.

Deutlich über der Kalkulation liegen die Aufwendungen für Erstattung DSK Kanalbau. Diese resultieren aus der Erstattung für Kanalschäden.

Die Abweichung bei den sonstigen Personalkostenerstattungen resultieren in etwa je zur Hälfte aus Erstattungen von Versorgungslasten im Rahmen von Dienstherrnwechseln und Erstattungen der Krankenversicherungen nach dem Gesetz über den Ausgleich der Arbeitgeberaufwendungen für Entgeltfortzahlung (AAG). Die restlichen sonstigen Erstattungen setzen sich aus diversen Erstattungen aus sonstigen Bereichen zusammen.

### **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:

<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Mahn- und Vollstreckungsgebühren	500.000,00	434.762,25	506.073,99	-71.311,74
Konzessionsabgaben	3.700.000,00	3.688.514,41	3.838.620,26	-150.105,85
Stundungszinsen, Nachzahlungsz. Gewerbest.	158.700,00	1.019.372,27	584.115,97	435.256,30
Erträge aus Veräußerung von Grundstücken	-	1.000,00		1.000,00
Zwangs- und Bußgelder	620.000,00	514.103,44	658.913,67	-144.810,23
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen (insb. Im Personalbereich)	-	2.275.644,25	2.258.889,41	16.754,84
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	462.900,00	969.791,59	634.424,32	335.367,27
Erstattung für Geschäftsausgaben (Schadensregulierung)	50.000,00	419.629,54		419.629,54
Erstattungen DSK für Kanalbau	-	-	65.979,32	0,00
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	-	51.615,21	923.875,99	-872.260,78
Sonstiges	508.000,00	607.785,11	1.342.531,64	-734.746,53
<b>Summe</b>	<b>5.999.600,00</b>	<b>9.982.218,07</b>	<b>10.813.424,57</b>	<b>-765.227,18</b>

Die Konzessionsabgaben sind abhängig von den durch die Netze geleiteten Strom-, Gas- und Wassermengen. In den letzten Jahren sank das Konzessionsabgabenaufkommen kontinuierlich. Die Ansätze sind deshalb vorsichtig geplant worden.

Die Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer sind in 2020 deutlich höher ausgefallen als in 2019 und liegen weit über der Planung. Der überwiegende Teil resultiert aus einem einzelnen Steuerfall.

Insgesamt werden weniger Verwarn- und Bußgelder eingenommen als geplant. Der Einsatz des neuen Radarwagens konnte nicht wie geplant stattfinden, da Mitarbeiter des Kommunalen Ordnungsdienstes verstärkt im Streifendienst zur Kontrolle der Einhaltung der Corona-Schutzverordnung eingesetzt wurden.

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. Die Beträge sind jährlich schwankend und nicht planbar, daher gibt es keinen Ansatz.

Schadensfälle können nicht kalkuliert werden.

Die Erstattungen durch die Deutsche Steinkohle (DSK) für den Kanalbau beziehen sich auf Schadenersatzzahlungen zur Beseitigung von Bergschäden. Zu Zahlungen kam es in 2020 hierbei nicht.

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.

<b>Aktivierte Eigenleistung im Bereich</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Abwasserbeseitigung	30.000,00	16.319,99	31.480,21	-15.160,22
Straßenbau	170.000,00	0,00	9.893,97	-9.893,97
Vermessung	-	61.154,50	37.433,50	23.721,00
Sonstige aktivierte Eigenleistungen	20.000,00	-	-	0,00
<b>Summe</b>	<b>220.000,00</b>	<b>77.474,49</b>	<b>78.807,68</b>	<b>-1.333,19</b>

### **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:

<b>Finanzerträge</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Gewinnanteile	1.595.800,00	855.796,26	507.844,85	347.951,41
Allg. Zinserträge	-	127.638,36	74.617,83	53.020,53
Zinsen für gegebene Darlehen	131.700,00	144.453,18	135.160,29	9.292,89
Zinsen der Stiftungen	1.200,00	13.494,82	15.015,71	-1.520,89
<b>Summe</b>	<b>1.728.700,00</b>	<b>1.141.382,62</b>	<b>732.638,68</b>	<b>408.743,94</b>

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.

### **3.10 Außerordentliche Erträge**

Gem. § 5 des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) sind im Rahmen des Jahresabschlusses die Belastungen des Haushaltes 2020 infolge der COVID-19-Pandemie zu ermitteln. Die ermittelte Summe ist als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 NKF-CIG gesondert zu aktivieren. Der außerordentliche Ertrag aufgrund der pandemiebedingten Belastungen 2020 beläuft sich auf 2.195.463,76 €. 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 2020 wie folgt zusammen:

<b>Aufwandsarten</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Personalaufwendungen	55.559.100,00	54.762.016,63	52.388.526,62	2.373.490,01
Versorgungsaufwendungen	8.032.500,00	9.508.910,80	7.308.940,70	2.199.970,10
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	47.961.350,00	47.508.604,22	42.182.600,46	5.326.003,76
Bilanzielle Abschreibungen	14.638.400,00	15.484.108,89	15.356.549,20	127.559,69
Transferaufwendungen	98.391.140,00	98.436.021,38	96.939.130,98	1.496.890,40
Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.513.950,00	6.588.973,76	9.364.537,81	-2.775.564,05
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	5.290.000,00	9.164.252,35	8.174.786,10	989.466,25
<b>Aufwendungen insgesamt</b>	<b>235.386.440,00</b>	<b>241.452.888,03</b>	<b>231.715.071,87</b>	<b>9.737.816,16</b>

#### **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.

<b>Personalaufwand</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Beamtenbezüge	10.775.700,00	10.965.199,23	10.150.902,24	814.296,99
Tarifentgelte	30.333.600,00	29.382.476,22	27.778.683,10	1.603.793,12
Zusatzversorgung	1.847.000,00	1.939.860,87	1.908.804,56	31.056,31
Berufsgenossenschaft	157.100,00	224.281,47	216.775,61	7.505,86
Sozialversicherung	6.010.700,00	5.919.812,37	5.686.984,20	232.828,17
Beihilfen	667.000,00	0,00	644.743,95	-644.743,95
Pensionsrückstellungen	4.531.500,00	4.770.496,06	4.583.791,00	186.705,06
Beihilferückstellungen	1.392.200,00	1.599.682,83	844.206,47	755.476,36
Rückstellungen Altersteilzeit	-155.700,00	-124.812,67	-11.235,07	-113.577,60
sonstige Personalaufwendungen	-	85.020,25	584.870,56	-499.850,31
<b>Insgesamt</b>	<b>55.559.100,00</b>	<b>54.762.016,63</b>	<b>52.388.526,62</b>	<b>2.373.490,01</b>



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

<b>Art</b>	<b>Stellenplan 2020</b>	<b>Besetzte Stellen zum 30.06.2020</b>	<b>Stellenplan 2019</b>	<b>Besetzte Stellen zum 30.06.2019</b>
Beamte	238	221	234	218
Tariflich Beschäftigte	562	517	559	552
Tariflich Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst	168	161	154	95

#### **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.

<b>Versorgungsaufwand</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Versorgungsaufwendungen	5.810.100,00	6.515.593,25	6.182.357,47	333.235,78
Erstattungsverpflichtungen aus Dienstherrnwechsel	-	43.168,44	-	43.168,44
Beihilfeaufwendungen	2.222.400,00	2.950.149,11	1.126.583,23	1.823.565,88
<b>Gesamt</b>	<b>8.032.500,00</b>	<b>9.508.910,80</b>	<b>7.308.940,70</b>	<b>2.199.970,10</b>

Die Versorgungsaufwendungen für die Pensionäre fallen – wie auch in den vergangenen Jahren - höher aus als geplant. Die Beihilfeaufwendungen beinhalten auch die Beträge für die aktiven Beamten.

#### **4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren 2020 mit rd. 47,9 Mio. € geplant. Das tatsächliche Ergebnis ist um ca. 450.000 € niedriger ausgefallen.

<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
47.961.350,00	47.508.604,22	42.182.600,46	5.326.003,76
<b>47.961.350,00</b>	<b>47.508.604,22</b>	<b>42.182.600,46</b>	<b>5.326.003,76</b>

Die Ersparnis verteilt sich auf eine Vielzahl von Bereichen. Dazu gehören auch Verzögerungen in der Umsetzung verschiedener Förder-/Einzelprojekte. Aufgrund von wechselnden Förder-/Einzelprojekten ist eine Analyse der Abweichungen gegenüber dem Vorjahr nicht möglich.

#### **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.

<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	70.300,00	70.756,22	80.081,01	-9.324,79
Grünflächen	139.300,00	258.515,87	136.485,15	122.030,72
Kinder- und Jugendeinrichtungen	213.300,00	222.013,86	212.449,71	9.564,15
Schulen	2.623.700,00	2.820.447,44	2.908.915,29	-88.467,85
Wohnbauten	42.400,00	49.451,77	49.451,79	-0,02
Sonstige Dienstleistungsgebäude	2.597.900,00	2.652.501,97	2.668.781,46	-16.279,49
Straßen, Wege, Plätze, Brücken und Tunnel	4.087.600,00	4.205.999,05	4.303.460,20	-97.461,15
Abwasseranlagen	3.447.200,00	3.477.143,82	3.476.563,05	580,77
Sonstiges	7.000,00	7.648,56	8.255,70	-607,14
Maschinen und technische Anlagen	1.061.200,00	1.274.044,78	1.132.996,31	141.048,47
Fremden Grund und Boden	9.000,00	8.974,10	8.974,10	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	339.500,00	436.611,45	370.135,43	66.476,02
<b>Insgesamt</b>	<b>14.638.400,00</b>	<b>15.484.108,89</b>	<b>15.356.549,20</b>	<b>127.559,69</b>

## **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 98,4 Mio. € um etwa 45.000,00 € höher als die Planung. Sie unterschreiten das Ergebnis 2019 um knapp 1,5 Mio. €.

Die Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage und Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit liegen im Ergebnis oberhalb der Planung. Das ergibt sich aus den Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer.

Die ÖPNV-Umlage fällt um 135.847,55 € niedriger aus, da der Anteil der Stadt auf 10,30% gesunken ist. Dies war bei der Haushaltsplanung noch nicht bekannt.

Der kommunale Finanzierungsanteil nach dem SGB II fällt infolge der höheren Bundesbeteiligung an den SGB-II-Kosten in 2020 geringer aus.

Der Mehraufwand für die Kindergärten resultiert zum Einen aus der anteiligen Berücksichtigung der Zuschüsse an die Träger aus dem Kindergarten-Rettungsprogramm des Landes und zum Anderen aus den höheren Kinderzahlen, die zum Teil durch höhere Kindpauschalen, höhere Elternbeiträge und Zuweisungen des Landes gedeckt sind.

<b>Transferaufwendungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
<b>Umlagen</b>				
Kreisumlage	44.491.000,00	44.508.222,35	43.116.627,45	1.391.594,90
Kreisumlage ÖPNV	1.411.000,00	1.275.152,45	1.325.000,00	-49.847,55
Kommunaler Finanzierungsanteil SGB II Beteiligungssatzung	4.452.000,00	3.688.152,50	4.817.465,34	-1.129.312,84
Gewerbesteuerumlage und Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.803.000,00	1.964.705,91	3.655.623,89	-1.690.917,98
Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung	1.120.000,00	1.108.580,00	1.050.294,00	58.286,00
Ausgleichszahlung Solidarbeitrag - Einheitslastenabrechnungsgesetz	622.100,00	622.134,97	338.649,24	283.485,73
Lippeverbandsbeiträge	4.873.990,00	4.873.926,00	4.562.585,08	311.340,92
Beiträge an Wasser- und Bodenverbände	232.000,00	230.493,33	231.734,21	-1.240,88
<b>Verlustausgleiche</b>				
Zuschüsse an Windor	203.300,00	203.300,00	230.500,00	-27.200,00
Verlustausgleich Bäderbetrieb Dorsten GmbH	870.000,00	1.870.000,00	1.032.000,00	838.000,00
<b>Sozialtransfer</b>				
Förderung von Kindern in Tagespflege	-	-	27.823,82	-27.823,82
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	2.200.000,00	2.306.096,00	2.181.166,40	124.929,60
Hilfen für Flüchtlinge	3.340.000,00	3.523.251,18	3.116.899,95	406.351,23
Vollzeitpflege	1.604.000,00	1.585.509,41	813.636,97	771.872,44
Heimpflege	4.101.500,00	3.946.282,00	5.326.388,34	-1.380.106,34
Jugendhilfebudget	1.197.000,00	1.559.867,83	1.078.012,00	481.855,83
Hilfen für junge Volljährige	960.000,00	1.059.831,53	929.278,65	130.552,88
Gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder	635.000,00	616.274,65	596.396,53	19.878,12
Besondere Hilfen außerhalb der Trägerkooperation	301.000,00	227.429,04	285.723,89	-58.294,85
Betreuung seelisch Behinderter	3.000.000,00	2.650.027,28	3.460.860,38	-810.833,10
<b>Zuschüsse</b>				
Betriebskostenzuschüsse Kindergärten	16.734.000,00	17.185.853,72	15.119.330,31	2.066.523,41
Zuschuss zur Unterhaltung St.- Ursula-Schulen	323.250,00	324.728,65	804.638,89	-479.910,24
Zuschüsse für die Kinder- und Jugendarbeit	445.500,00	550.321,29	449.268,61	101.052,68
Zuschuss Ehrenamt	76.000,00	75.710,25	75.061,59	648,66
Zuschüsse an Sportvereine	312.700,00	306.283,28	380.624,79	-74.341,51
Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	268.400,00	262.845,00	330.826,80	-67.981,80
Zuschüsse an Träger der migrantenspezifischen Fachdienste	170.000,00	135.655,50	153.392,26	-17.736,76
Zuschüsse zum Betrieb der Altentagesstätten	43.000,00	25.085,71	32.728,30	-7.642,59
Zuschuss an Beratungsstellen	352.000,00	386.683,31	332.058,52	54.624,79
<b>Förderprogramme</b>				
Jugend stärken im Quartier	215.500,00	266.059,38	186.773,96	79.285,42
Wir machen MITte	439.100,00	77.511,20	201.197,58	-123.686,38
Kommunalinvestitionsförderungs- gesetz	-	-	120.000,00	-120.000,00
Soziale Stadt	34.000,00	33.625,57	33.625,57	0,00
<b>Sonstiges</b>				
Sonstiger Transferaufwand	1.560.800,00	986.422,09	542.937,66	443.484,43
<b>Transferaufwendungen insgesamt</b>	<b>98.391.140,00</b>	<b>98.436.021,38</b>	<b>96.939.130,98</b>	<b>1.496.890,40</b>

#### **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.

<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.513.950,00	6.588.973,76	9.364.537,81	-2.775.564,05
<b>Insgesamt</b>	<b>5.513.950,00</b>	<b>6.588.973,76</b>	<b>9.364.537,81</b>	<b>-2.775.564,05</b>

Die Mehraufwendungen im Vergleich zum Plan resultieren vor allem aus der Wertberichtigung von laufenden Forderungen mit ca. 1 Mio. €.

#### **4.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

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

<b>Zinsen und Sonst. Finanzaufwendungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Kosten des (sonst.) Geldverkehrs	40.000,00	49.173,97	28.156,90	21.017,07
Zinsen für Kredite des Landes	28.000,00	27.844,76	27.561,66	283,10
Zinsen für Kredite öffentl.-rechtl. und privatrechtl. Kreditinstitute	4.272.000,00	4.024.610,85	4.247.081,17	-222.470,32
Kontokorrent- und Kassenkreditzinsen	800.000,00	732.099,76	929.318,34	-197.218,58
Zinsaufwand Derivate	-	4.130.274,01	2.811.599,30	1.318.674,71
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	150.000,00	200.249,00	131.068,73	69.180,27
<b>Insgesamt</b>	<b>5.290.000,00</b>	<b>9.164.252,35</b>	<b>8.174.786,10</b>	<b>989.466,25</b>

Die Finanzaufwendungen liegen um 990.000,00 € höher als im Vorjahr und überschreiten auch deutlich den Plan 2020. Begründet ist das durch Rückstellungen für das in 2020 negativ zu Lasten der Stadt laufende Swapgeschäft.

## 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.

	<b>Plan 2020 €</b>	<b>Ist 2020 €</b>	<b>Ist 2019 €</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ 2019 €</b>
<b>konsumtiver Finanzhaushalt</b>				
Einzahlungen	228.733.150,00	234.645.442,67	258.154.326,19	- 23.508.883,52
Auszahlungen	214.196.440,00	207.609.922,64	233.659.492,37	- 26.049.569,73
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.536.710,00</b>	<b>27.035.520,03</b>	<b>24.494.833,82</b>	<b>2.540.686,21</b>
<b>investiver Finanzhaushalt</b>				
Einzahlungen	25.562.890,00	11.792.326,57	16.927.890,47	- 5.135.563,90
Auszahlungen	40.092.310,00	18.705.084,57	35.617.776,00	- 16.912.691,43
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 14.529.420,00</b>	<b>- 6.912.758,00</b>	<b>- 18.689.885,53</b>	<b>11.777.127,53</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>				
Einzahlungen	14.537.420,00	38.840.687,88	79.852.669,29	- 41.011.981,41
Auszahlungen	7.908.000,00	44.406.244,98	97.545.252,79	- 53.139.007,81
<b>Saldo</b>	<b>6.629.420,00</b>	<b>- 5.565.557,10</b>	<b>- 17.692.583,50</b>	<b>12.127.026,40</b>
<b>Anfangsbestand an Finanzmitteln lt. Bilanz</b>	-	<b>3.205,58</b>	<b>22.412.683,68</b>	<b>- 22.409.478,10</b>
<b>Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln</b>	-	<b>- 1.461.965,97</b>	-	<b>- 1.461.965,97</b>
<b>Liquide Mittel lt. Finanzrechnung</b>	<b>6.636.710,00</b>	<b>13.098.444,54</b>	<b>10.525.048,47</b>	<b>4.035.362,04</b>

- 1) Die Liquiden Mittel lt. Bilanz von 23.623.520,16 € differieren gegenüber dem Bestand an Liquiden Mitteln lt. Finanzrechnung von 13.098.444,54 € um 10.525.075,62 €. Bei dem Betrag handelt es sich um den Bilanz-Bestand zum 31.12.2019. Durch den Softwarewechsel wird der Vorjahresbestand in der Finanzrechnung nicht ausgewiesen.

## 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.

<b>Investitionshaushalt</b>					
<b>Produktbereich</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Überschuss/Zuschuss</b>			<b>Veränderung 2020/ 2019</b>
		<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	
01	Innere Verwaltung	-468.270,00	-1.002.670,70	563.750,85	-1.566.421,55
02	Sicherheit und Ordnung	-1.186.900,00	-834.676,44	-1.244.153,34	409.476,90
03	Schulträgeraufgaben	-3.270.640,00	-2.763.782,16	-5.047.763,26	2.283.981,10
04	Kultur und Wissenschaft	-100.800,00	-106.402,56	-113.521,92	7.119,36
05	Soziale Leistungen	-10.000,00	0,00	-40.693,86	40.693,86
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-675.900,00	-1.273.353,71	-133.061,56	-1.140.292,15
08	Sportförderung	-461.810,00	-387.828,48	-34.078,44	-353.750,04
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-64.000,00	-128.708,56	-107.563,82	-21.144,74
10	Bauen und Wohnen	-20.000,00	-20.154,62	-2.258,80	-17.895,82
11	Ver- und Entsorgung	-4.165.200,00	-408.382,28	-1.413.788,95	1.005.406,67
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-4.485.000,00	-1.452.679,41	-2.866.001,21	1.413.321,80
13	Natur- und Landschaftspflege	-1.185.900,00	-980.494,90	-686.395,36	-294.099,54
14	Umweltschutz	0,00	-394.259,82	-18.054,00	-376.205,82
15	Wirtschaft und Tourismus	-130.000,00	-118.341,28	-4.068.170,00	3.949.828,72
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.697.200,00	2.960.194,09	-3.598.941,34	6.559.135,43
17	Stiftungen	-2.200,00	-1.217,17	120.809,48	-122.026,65
	<b>Saldo</b>	<b>-14.529.420,00</b>	<b>-6.912.758,00</b>	<b>-18.689.885,53</b>	<b>11.777.127,53</b>



## **8 Auszahlungen des Investitionshaushaltes nach Arten**

Der Investitionshaushalt gliedert sich bei den Auszahlungen wie folgt:

<b>Auszahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	250.000,00	509.832,01	2.090.901,35	524.633,52
Baumaßnahmen	32.506.910,00	13.605.631,49	14.276.731,10	3.012.750,05
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.675.200,00	3.203.403,90	3.721.096,43	4.596,80
Erwerb von Finanzanlagen	2.660.200,00	1.386.217,17	15.519.360,52	-449.329,51
Sonstige Investitions- auszahlungen	0,00	0,00	9.686,60	-6.419,02
<b>Auszahlungen insgesamt</b>	<b>40.092.310,00</b>	<b>18.705.084,57</b>	<b>35.617.776,00</b>	<b>3.086.231,84</b>

### **8.1 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**

<b>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
allgemeiner Grunderwerb	250.000,00	40.768,00	2.090.677,87	- 2.049.909,87
sonstiger Grunderwerb	-	396.230,73	223,48	396.007,25
Grunderwerb "Wir machen MITte"	-	72.833,28	-	72.833,28
<b>Auszahlungen insgesamt</b>	<b>250.000,00</b>	<b>509.832,01</b>	<b>2.090.901,35</b>	<b>- 1.653.902,62</b>

Es wurde nur der allgemeine Grunderwerb mit 250.000 € geplant. Unter den sonstigen Grunderwerb fallen die Baureifmachung von Grundstücken (Baugebiet Beerenkamp).

## **8.2 Auszahlungen für Baumaßnahmen**

<b>Auszahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.506.910,00	13.605.631,49	14.276.731,10	- 671.099,61
<b>Auszahlungen insgesamt</b>	<b>32.506.910,00</b>	<b>13.605.631,49</b>	<b>14.276.731,10</b>	<b>- 671.099,61</b>

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

Im Folgenden werden die wesentlichen Maßnahmen und Pauschalansätze dargestellt.

### **01.119 Gebäude und Liegenschaftsmanagement**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0468-0005	Errichtung Serverraum Hauptfeuerwa	-	9.642,83
I0468-0007	Kernsanierung Rathaus	89.500,00	-
I0468-9004	Unvorherges. Kleinbauinv. Immobili	150.000,00	11.708,78
I3001-0001	Ver- Entsorgungsleitungen Bürgerpa	-	37.311,34
I9001-0023	WMM - F1 - Umbau Bahnhof - STEP 20	509.000,00	360.224,21
I0468-0006	Rathaus	85.000,00	5.563,25

### **02.126 Feuerwehr**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0468-0008	Klimatisierung HFRW SAE, Schulungs	45.000,00	-

### **03.211 Grundschulen**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I2002-0009	Agathaschule	-	859.809,48
I2002-0034	Erweiterungsbau Antoniussschule	194.000,00	-
I9001-0014	WMM - D3 - Spielfl. und Bewegungsp	247.000,00	799,77
I9002-0002	GS 2020: Sanierung Urbanusschule	-	82.834,63
I9002-0003	GS 2020:Sanierung Hausmeisterwoh.W	316.000,00	7.962,65
I9002-0005	GS 2020: Sanierung Grüne Schule	765.400,00	591.531,59
I9003-0001	KInvFG: Sanierung Urbanusschule	92.400,00	60.319,55
I9003-0002	KInvFG: Sanierung Grüne Schule - K	1.814.000,00	1.676.286,12
I9003-0007	Grüne Schule - K	-	43.834,95

**03.216 Sekundarschulen**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I2002-0027	Erweiterung Sekundarschule 6 zügig	575.000,00	-

**03.221 Förderschule**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I9003-0004	KInvFG: Haldenwangschule	233.000,00	-

**04.271 Volkshochschule**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0340-0002	Baumaßnahmen VHS	-	25.567,31

**04.272 Stadtbibliothek**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0340-0001	RFID Selbstverbuchung	-	11.721,00

**06.361 Tagesbetreuung von Kindern**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I2003-0002	Neubau eines Kindergartens Holster	1.518.600,00	1.522.725,09

**06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I9001-0024	WMM - F2 - Treffpunkt Altstadt	1.500.000,00	1.204.496,09

**08.421 Sportförderung**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0101-0006	Sanierung Waldsportplatz (Hybridra	5.060,00	5.060,00
I0101-0007	Kunstrasenplatz Blau-Weiß Wulfen	381.750,00	381.750,00
I0105-0001	Sportpauschale	65.000,00	-

**09.511 Räumliche Planungen und Entwicklungen**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I9004-0006	Stadtumbau Lippeter Step 2014 - PI	60.000,00	203.157,25

**11.538 Abwasserbeseitigung**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I3004-0003	Kanalneubau Gewerbeg. Wenge Nord	50.000,00	-
I3004-0005	BP Nr. 232 Beerenkamp Kanalneubau	25.000,00	-
I3004-0006	BP Nr. 232 Beerenkamp Kanalneubau	300.000,00	12.139,34
I3004-0007	BP Nr. 207 Kanalneubau ehem. Güter	250.000,00	-
I3004-0010	Neubau RRB Barkenberg Midlicher Mü	50.000,00	-
I3004-0013	He: Erneuerung M-Kanal Am Holzplat	400.000,00	-
I3004-0014	Klosterstr u. Ern. Grundstücksanl. Li	163.195,28	5.221,87
I3004-0016	Neubau Pw-Hardt	400.000,00	9.781,10
I3004-0017	Neubau RRB Hardt	250.000,00	-
I3004-0018	Neubau RKB Hardt	300.000,00	-
I3004-0022	Erweiterung RRB Schölzbach (mit Dr	50.000,00	-
I3004-0023	Neubau RRB In der Miere (neben Jah	250.000,00	133.232,10
I3004-0024	Neubau RRB Mainstraße	-	8.833,67
I3004-0026	Neubau RRB/RKB Barkenberg B 58	400.000,00	-
I3004-0028	Neubau RRB Am Hagen, Lembeck	100.000,00	-
I3004-0029	Neubau RRB Barkenberg Midlicher Mü	50.000,00	-
I3004-0030	Neubau RRB Barkenberg Midlicher Mü	100.000,00	-
I3004-0031	Erweiterung RRB Süd-West	100.000,00	-
I3004-0032	Mw-Kanal "Holl den Bloom" und "Bau	-	100.852,56
I3004-0034	Kanalerneuerung Mw-Kanal Am Lippin	150.000,00	-
I3004-0035	Kanalerneuerung Mw-Kanal Glück-	75.000,00	-
I3004-0036	Kanalerneuerung Goethestraße	-	11.928,16
I3004-0047	Ho: Erneuerung M-Kanal Wennemarstr	-	7.085,36
I3004-0048	Erneuerung Lembeck	-	55.758,60
I3004-0049	He: Erneuerung M-Kanal Bismarckstr	250.000,00	-
I3004-0053	Wu: Erneuerung M-Kanal Ortskern Wu	100.000,00	-
I3004-0054	Erneuerung R+S Kanal Klosterstraße	-	74.721,96
I3004-0055	He: Erneuerung M-Kanal Drosselweg	250.000,00	196.763,89
I3004-0059	Kanalerneuerung M-Kanal Mittelstra	85.000,00	-
I3004-0060	Kanalerneuerung M-Kanal Brunsweg	70.000,00	-
I3004-0069	Erneuerung Mw-Kanal Breslauer Str.	100.000,00	-
I3004-0077	Ho.: Erneuerung M-Kanal Mühlenstra	-	80.552,40
I3004-0091	Neubau Verbindungskanal Birkhahnwe	60.000,00	-
I3004-0094	B-Plan Nr. 260 Gerhard-Hauptmann-S	68.000,00	-

**12.541 Öffentliche Verkehrsflächen**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0466-0011	Soz.Stadt:Stadtteilplatz Memelstr	-	18.729,99
I0466-9003	Erneuerung/Ergänzung Strbeleuchtun	150.000,00	42.562,27
I3002-0011	B-Plan 231 - Birkenallee West	180.000,00	1.023,00
I3002-0013	B-Plan 228 - Wenger Höfe	500.000,00	4.381,00
I3002-0015	B-Plan 251 - Wohnbebauung Lembecke	-	6.420,07
I3002-0023	Erschließung Gewerbegebiet Thüring	200.000,00	-
I3002-0024	Endausbau Barloer Weg im Bereich H	40.000,00	-
I3002-0025	Endausbau Orthöver Weg - B-Plan 20	-	16.534,07
I3002-0026	Endausbau Gewerbegebiet Lembeck We	2.000.000,00	2.128.411,71
I3002-0027	Endausbau Hardtstr.im Zuge v.Kanal	-	5.488,06
I3002-0031	Endausbau Gehwege nach BauBG	100.000,00	-
I3002-0035	Erneuerung Str Am Holzplatz im Zug	-	2.182,00
I3002-0037	Erneuerung der Wennemarstraße im Z	-	12.583,64
I3002-0040	Ausbau Glück-auf-Straße, 2510 150	250.000,00	-
I3002-0042	Erneuerung der Goethestraße im Zug	-	22.889,23
I3002-0044	Erneuerung d.Mühlenstr.im Zuge v.K	-	24.203,68
I3002-0045	Endausbau Ortskern Wulfen im Zuge	70.000,00	-
I3002-0046	Erneuerung d. Drossel-/Nachtigalle	440.000,00	31.515,00
I3002-0047	Straßenerneuerungen im Zuge von Ka	100.000,00	-
I3002-0049	Umgestaltung des Lasthausener Weg	-	1.317,00
I3002-0050	Ern. Teilst. Gelsenk. Str. zw. Fel	-	9.419,00
I3002-0054	Herstellung P&R-Anlage Bahnhof Deu	-	1.317,00
I3002-0055	Behandlung Regenwasser an Stadtstr	25.000,00	-
I3002-0056	Busumfahrung Neue Agathaschule Ber	500.000,00	-
I3002-0063	Umbau Breslauer Straße - KiGa Anto	80.000,00	40.509,94
I3002-0064	Endausbau Feldhausener Straße - Ab	-	-
I3002-0065	Ausbau Glück-Auf-Straße, 2510-190	-	47.533,38
I3002-0066	B-Plan 263-Wohnbebauung ehem.Gerha	100.000,00	-
I3003-0001	Erneuerung der Brücke Nr. 119 über	50.000,00	-
I3003-0002	Erneuerung des Durchlasses Nr. 120	50.000,00	-
I3003-0003	Erneuerung der F+R-Wegbrücke am BI	-	2.537,76
I3003-0004	Erneuerung der F & R-Wegbrücke GS	120.000,00	-

I3003-0005	Erneuerung der Brücke Kippheide üb	180.000,00	-
I3003-0008	Erneuerung der Brücke Nr. 162 Bake	130.000,00	-
I3003-0009	Erneuerung der Brücke Nr. 163 Bake	130.000,00	-
I3003-0010	Erneuerung Brücke Nr.227 Barkenber	280.000,00	-
I3003-0011	Erneuerung Brücke Nr.215 Wittenber	-	3.864,48
I3003-0012	Erneuerung Brücke Nr.216 Wittenber	-	3.881,88
I3003-0013	Erneuerung Brücke Nr.208 Hohenkamp	150.000,00	-
I3003-0014	Erneuerung der Brücke Nr. 159 Wirt	130.000,00	-
I9001-0001	WMM - A1 - Umgestaltung Fußgängerz	2.455.500,00	1.604.238,83
I9001-0003	WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/	802.000,00	13.494,99
I9001-0016	WMM - D4 - Radweg Bahnhof	358.400,00	15.114,19
I9001-0017	WMM - D4 - Radweg Bahnhof - FörRiNa	35.300,00	-
I9001-0018	WMM - E2 - Ausbau Klosterstraße	567.000,00	70.147,21
I9001-0019	WMM - E3 - Umbau Georgplatz	-	5.900,69
I9004-0004	Soz.Stadt:Stadtteilplatz Memelstr	-	58.429,01
I9004-0007	Barrierefreier Ausbau von Bushalte	320.000,00	19.090,84
I9004-0008	Brücke Nr63-Luisenstr/Hammbach KVP	1.350.000,00	8.668,37
I9004-0010	Zeichenbahnbrücke Hervest (335)	-	10.201,93
I0468-0009	Parkdeck Rathaus	5.000,00	-

### 13.551 Öffentliche Grünflächen

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I0466-0008	Erneuerung der Lärmschutzwand B224	35.000,00	-
I0468-0012	Einrichtung Duschbereich Stadtgärt	-	14.088,55
I1005-0001	Grünanlage BP 251	-	15.386,37
I1005-0002	Erneuerung Fußweg nördlich der Aug	50.000,00	-
I1005-0004	Wegeerneuerung Maria Lindenhof Tei	-	19.750,72
I9001-0006	WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/	822.600,00	139.346,26
I9001-0007	WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/	628.700,00	-
I9001-0010	WMM - D1 - Schölzbach	868.100,00	225.034,25
I9001-0012	WMM - D2 - Lindenhof	1.439.300,00	242.731,43
I9001-0013	WMM - D2 - Lindenhof - Stadtkrone	-	123.916,75
I9001-0021	WMM - E4 - Bahnhofsumfeld	2.185.000,00	6.839,85
I9001-0008	WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/	297.500,00	2.563,65
I9001-0015	WMM - D3 - Spielfl. und Bewegungsp	228.800,00	13.801,56

### 13.553 Friedhöfe

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I1004-0008	Friedhof Tüshausweg-Bau Kolumbariu	-	231.142,30
I1004-0010	Bau Wirtschaftshof Friedhof Hardt	50.000,00	-
I1004-0012	Ausbau Friedh.Schultenfeld,Anlegen	-	5.919,31
I1004-0014	Erweiterung Friedhof Hardt	70.000,00	53.496,07
I1004-0011	Kolumbarienwand Friedhof Glück-Auf	50.000,00	-

## Pauschalansätze

### 02.126 Feuerwehr

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I0468-9006	Abgasabsauganlagen Pauschalansatz	20.000,00	20.715,45

### 11.538 Abwasserbeseitigung

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I3004-0085	kleinere Baumaßnahmen Regenwasserb	25.000,00	-
I3004-9001	Bau Hausanschlüsse Abwasserbe. - P	140.000,00	41.708,78
I3004-9002	Bau Pumpwerke Abwasserbes. - Pausc	50.000,00	5.414,36
I3004-9003	Bau versch. Kanäle Abwasserbe - Pa	100.000,00	-
I3004-9004	Bau kl. Kanalerneu.Abwasserbe - Pa	150.000,00	-
I3004-9005	AV Abwasserbeseitigung - Pauschala	-	3.204,90

### 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I3002-9001	Baumaßnahmen Ern.Wirtschaftswege S	100.000,00	-
I3002-9002	Baumaßnahmen allgem. Straßenbau -	60.000,00	6.952,05
I3002-9003	Gehwegerneuerung in Barkenberg - P	50.000,00	-
I3003-9001	Baumaßn.Ern.Brücken u.Durchlässe S	100.000,00	-

### 13.553 Friedhöfe

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I1004-9003	Ausbau Friedhöfe - Pauschalansatz	100.000,00	21.602,79

### 13.554 Freiraumplanung und Landschaftsschutz

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I0466-9005	Ausgleich §8a BNatSchG Kompensatio	10.000,00	-

Aus der Auflistung ist eine große Diskrepanz zwischen Plan und Ist-Werten zu entnehmen. Ursache für die nicht oder nur zum Teil umgesetzten Maßnahmen ist, dass vielfach der Stand der Planungen / der Baufortschritt hinter den Erwartungen zurückblieb. Die eingesparten Mittel wurden für neue - unerwartet erforderlich gewordene - Maßnahmen eingesetzt oder werden in den Folgejahren neu veranschlagt.

### **8.3 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

<b>Auszahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.675.200,00	3.203.403,90	3.721.096,43	- 517.692,53
<b>Auszahlungen insgesamt</b>	<b>4.675.200,00</b>	<b>3.203.403,90</b>	<b>3.721.096,43</b>	<b>-517.692,53</b>

Im Haushaltsplan 2020 wurden einige Maßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze von 10.000 € ausgewiesen. Die wesentlichen Maßnahmen, Pauschalansätze und Festwerte werden nun im Folgenden näher betrachtet.



**01.115 Steuerung und Steuerungsunterstützung/ Verwaltungsorganisation**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0468-0001	Redundanzkonzept Server	160.000,00	-
I0468-0002	Software für die Netzwerkverwaltung	15.000,00	-
I0468-0010	VOIP-Telefonanlage	-	230.002,08
I0468-0018	Druckmaschine SW-System	-	30.302,33
I0468-0019	Druckmaschine Farbe	-	66.233,30
I0468-0020	Modernisierung städtische Netzwerk	-	294.786,42
I2007-0001	Switchbeschaffung Stadtverwaltung	-	17.146,83
I2007-0002	Notebooks für Ausweitung der Heima	-	78.672,96

**02.125 Ausländerangelegenheiten**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I4001-0003	VW-Bus Ausländerbulli StA 32	60.000,00	-

**02.126 Feuerwehr**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0337-0001	Digitalfunk Feuerwehr	18.000,00	17.650,03
I0337-0002	Waschmaschine für Atemschutzverkst	-	24.335,50
I0337-0005	TH-Satz für HLF 20 Hauptwache	-	22.528,61
I4004-0013	MTW	52.000,00	52.663,32
I4004-0014	GWL-2 Schlauch	120.000,00	18,00
I4004-0015	GW LöRü	50.000,00	-
I4004-0016	TLF 3000 Lembeck	100.000,00	-
I4004-0024	HLF 20	238.000,00	218.561,00
I4004-0025	MUF	-	21.930,70

**02.127 Rettungsdienst**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0337-0007	Defibrillator	32.000,00	33.573,80
I0337-0008	Kreiseinheitliche KT Abrechnungs S	60.000,00	-
I0337-0011	Beatmungsgerät 2020	12.000,00	11.658,64
I0337-0017	Rückmeldesystem Sirenen	30.000,00	-
I0337-0019	Übungstrainer EZIO	25.000,00	24.287,95
I4005-0002	RTW	80.000,00	-
I4005-0003	NEF	-	53.907,52
I4005-0005	RTW	60.000,00	116.452,78

**02.128 Verkehrsicherung**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0332-0002	Software Verkehrsbehörde	15.000,00	-

**03.211 Grundschulen**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I2002-0036	KvG Schule - Ersatzbesch Kletterko	-	208,80
I9002-0001	GS 2020: Digitale Infrastruktur AV	423.000,00	9.753,65

**03.212 Hauptschule**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I9002-0004	GS 2020: Anlagevermögen	66.000,00	-

**03.216 Sekundarschulen**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I9002-0012	GS 2020: Digitale Infrastruktur AV	-	1.368,39
I9002-0036	GS 2020 - Anlagevermögen Sekundars	42.000,00	39.652,74

**03.217 Gymnasium**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I2002-0035	Einrichtung Teeküche UMB Gymnasium	-	5.442,21
I9002-0011	GS 2020: Digitale Infrastruktur AV	-	1.368,39
I9002-0037	GS 2020 - Anlagevermögen Gymnasium	71.250,00	-

**03.221 Förderschule**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I9002-0007	GS 2020: Digitale Infrastruktur AV	0,00	912,26
I9002-0038	GS 2020 - Anlagevermögen Fördersch	101.250,00	0,00

**06.361 Tagesbetreuung von Kindern**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I2003-0007	KiGA Wischenstück - Spielgerät	-	16.807,02

**09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0462-0007	Tachymeterausrüstung inkl. Scannin	42.000,00	37.301,31

**10.521 Bauaufsicht**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0463-0001	Software ProSoz Bau	20.000,00	20.154,62

**11.538 Abwasserbeseitigung**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I3004-0002	Fernüberwachung	35.000,00	5.394,93

**12.541 Öffentliche Verkehrsflächen**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0466-0004	Tandem-Walze	65.000,00	-
I4002-0005	12 to LKW Dreiseitenkipper mit Kra	160.000,00	-
I4002-0006	Transportfahrzeug als Pritschenwa	70.000,00	-
I4002-0007	Dienst-PKW	40.000,00	-
I4002-0009	Kleintransporter	50.000,00	-
I4002-0013	LKW Dreiseitenkipper	70.000,00	-

**12.573 Parkraumbewirtschaftung**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I2007-0003	Überwachungsanlage Parkhaus Im Wer	-	9.421,80

**13.551 Öffentliche Grünflächen**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I4003-0010	Mercedes Sprinter	70.000,00	-
I4003-0023	Einsatzfahrzeug 1 für die Baumpfle	25.000,00	28.286,53
I4003-0024	Einsatzfahrzeug 2 für die Baumpfle	25.000,00	28.286,93

**13.553 Friedhöfe**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I1004-0013	Anhänger für den Baggertransport	50.000,00	32.895,50
I4003-0018	Friedhofsbagger für alle Friedhöfe	100.000,00	113.611,10

**Schulinfrastruktur - Digitalpakt**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I3004-0005	Schulinfrastruktur - Digitalpakt	585.300,00	497.511,70

## Pauschalansätze

### 01.115 Steuerung und Steuerungsunterstützung/ Verwaltungsorganisation

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I0468-9001	Softwarelizenzen TuIV - Pauschalan	103.000,00	-
I0468-9002	Anlagevermögen TuIV - Pauschalansa	30.000,00	39.499,24

### 01.116 Zentrale Dienste

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I0110-9000	Anlagevermögen Hauptamt - Pauschal	-	4.006,64

### 01.118 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I0120-9001	Anlagevermögen Kämmerei - Pauschal	-	6.876,02

### 02.126 Feuerwehr

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I0337-9002	Anlagevermögen Feuerwehr - Pauscha	60.000,00	94.126,69
I0468-9007	Anlagevermögen ZGM Feuerwehr - Pau	-	4.092,68
I0337-9003	Sirenen Feuerwehr - Pauschalansatz	40.000,00	81.667,24

### 02.127 Rettungsdienst

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I0337-9001	Anlagevermögen Rettungsdienst - Pa	20.000,00	19.166,83
I0468-9008	Anlagevermögen ZGM Rettungsdienst	-	2.055,53

### 03.211 Grundschulen

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I2002-9001	Anlagevermögen Grundschulen - Paus	40.000,00	24.398,95
I2002-9003	Anlageverm. ZGM Grundsch. ab 2009	5.000,00	20.033,16
I2002-9019	Anlagevermögen StA66 Grundschulen	-	3.484,93

### 03.212 Hauptschule

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I2002-9006	Anlagevermögen Hauptschulen - Paus	15.000,00	1.721,46
I2002-9007	Anlagevermögen ZGM Hauptschulen -	1.000,00	-

### 03.215 Realschulen

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I2002-9008	Anlagevermögen Realschulen - Pausc	15.000,00	-

### 03.216 Sekundarschulen

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I2002-9000	Anlagevermögen Einr Sekundarschule	130.000,00	83.639,24

### 03.217 Gymnasium

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I2002-9010	Anlagevermögen Gymnasium - Pauscha	14.500,00	-
I2002-9011	Hard- und Software Gymnasium - Pau	20.000,00	-

**03.218 Gesamtschule**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I2002-9012	Anlagevermögen Gesamtschule - Pau	14.500,00	9.584,10
I2002-9013	Hard- und Software Gesamtschule -	10.000,00	1.917,69
I2002-9014	Anlagevermögen ZGM Gesamtschule -	4.000,00	-

**03.221 Förderschulen**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I2002-9015	Anlagevermögen Förderschulen - Pau	11.000,00	3.442,56
I2002-9016	Hard- und Software Förderschulen -	10.000,00	-
I2002-9017	Anlagevermögen ZGM Förderschulen -	1.000,00	13.710,18

**04.261 Kulturmanagement**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I2007-9001	Anlagevermögen Archiv - Pauschalan	-	3.673,53

**04.263 Musikschule**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0340-9002	Anlagevermögen Musikschule - Pausc	5.000,00	-
I0340-9003	Anlageverm. Musikschule Jeki:Musik	2.000,00	-

**04.271 Volkshochschule**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0340-9001	Anlagevermögen: EDV-Geräte VHS - P	15.000,00	6.733,89
I0340-9005	Anlagevermögen VHS - Pauschalansatz	3.000,00	8.575,14

**04.272 Stadtbibliothek**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0340-9006	Anlagevermögen Bibliothek - Pausch	13.000,00	3.828,02

**05.351 Jobcenter Dorsten - SGB II**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0350-9001	Anlageverm. sonst. soziale Leistun	10.000,00	-

**06.361 Tagesbetreuung von Kindern**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I2003-9001	Anlagevermögen Kindergärten - Paus	70.000,00	9.795,78
I2003-9002	Anlagevermögen ZGM Kindergärten -	5.000,00	19.898,75

**06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0351-9002	Anlagevermögen Einricht.Jugendarbe	5.000,00	2.971,50
I0468-9005	Anlageverm. Einricht. Jugendarbeit	1.000,00	0,00

**08.421 Sportförderung**

<b>Investitionsnr.</b>	<b>Name</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
I0101-9001	Anlagevermögen Sportförderung - Pa	10.000,00	1.018,48

**09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen**

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I0462-9002	Softwarelizenzen Darstell. Geodate	10.000,00	-

**12.541 Öffentliche Verkehrsflächen**

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I0466-9000	Anlagevermögen Parkraum - Pauschal	10.000,00	-
I0466-9001	Anlagevermögen Straßenbau - Pausch	5.000,00	11.116,58

**12.547 Verkehrsplanung/ÖPNV**

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I0461-9001	Anlagevermögen Verkehrslenkung - P	-	178,50

**13.551 Öffentliche Grünflächen**

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I0466-9004	Anlagevermögen Grünflächen - Pausc	15.000,00	34.499,57

**13.551 Öffentliche Grünflächen**

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I1003-9001	Pauschalansatz Kinderspielflächen	100.000,00	1.201,76

**13.553 Friedhöfe**

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I1004-9001	Anlagevermögen Friedhöfe - Pauscha	16.000,00	12.175,32

**15.575 Tourismus**

Investitionsnr.	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
I0106-9001	Anlagevermögen Stadtinfo - Pauscha	5.000,00	5.000,00

**Festwerte**

Sachkonto	Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
78320010	Beschaffung Bücherei-Medien Festwert	77.500,00	64.854,74
78320020	Dienst- und Schutzkleidung Festwert	176.900,00	155.466,69
78320037	Beschaffung Feuerwehrschräume Festwert	2.700,00	3.930,10
78320038	Beschaffung Atemschutzausrüstung Festwert	40.300,00	34.675,28
78320140	Beschaffung Schulmöbel Festwert	150.000,00	131.395,38
78320150	Beschaffung Kiga-Möbel Festwert	80.000,00	72.821,04
78320160	Beschaffung Büromöbel allg. Verwaltung Festwert	66.000,00	89.177,06
78591204	Neubau/Erneuerung v. Kinderspielflächen - Festwert	100.000,00	3.359,26

#### **8.4 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen**

<b>Auszahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung 2020/ 2019</b>	<b>Ist Ist</b>
Gesellschaftsanteile Kommunale Dienstleistungsgesellschaft	125.000,00	125.000,00	5.000,00	120.000,00	
Gesellschaftsanteile Dorstener Netzgesellschaft	-	-	4.063.170,00	- 4.063.170,00	
Gesellschaftsanteile d- NRW AöR	-	-	-	-	
Auszahlung Darlehen Beteiligungen	2.533.000,00	1.260.000,00	11.450.000,00	- 10.190.000,00	
Erwerb von Wertpapieren/ Zertifikaten der Kinderferienstiftung	-	-	171,77	- 171,77	
Erwerb von Kapitalmarktpapieren Pelz- Anfelder-Stiftung	2.200,00	1.217,17	1.016,62	200,55	
Kauf von Wertpapieren der Norres-Stiftung	-	-	2,13	- 2,13	
<b>Auszahlungen insgesamt</b>	<b>2.660.200,00</b>	<b>1.386.217,17</b>	<b>15.519.360,52</b>	<b>- 14.133.143,35</b>	

In 2020 wurden weniger als die Hälfte der geplanten Auszahlungen für die Investitionsbeteiligung von Darlehen getätigt.

#### **8.5 Sonstige Investitionsauszahlungen**

Die sonstigen Investitionsauszahlungen setzen sich aus dem Erwerb von Software sowie der Rückzahlung von überzahlten Investitionszuschüssen zusammen.

<b>Auszahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Sonstige Investitions- auszahlungen	0,00	0,00	9.686,60	-9.686,60
<b>Auszahlungen insgesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.686,60</b>	<b>-9.686,60</b>

## **9 Einzahlungen des Investitionshaushaltes**

<b>Einzahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.549.760,00	9.977.280,05	9.658.830,14	318.449,91
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	547.230,00	206.960,38	3.071.597,08	- 2.864.636,70
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	25.000,00	11.658,72	3.775.888,46	- 3.764.229,74
Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	4.440.900,00	1.596.427,42	421.574,79	1.174.852,63
<b>Einzahlungen gesamt</b>	<b>25.562.890,00</b>	<b>11.792.326,57</b>	<b>16.927.890,47</b>	<b>-5.139.478,36</b>

### **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.

<b>Einzahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.549.760,00	9.977.280,05	9.658.830,14	318.449,91
<b>Einzahlungen insgesamt</b>	<b>20.549.760,00</b>	<b>9.977.280,05</b>	<b>9.658.830,14</b>	<b>318.449,91</b>

In der Regel hängen niedrigere Ergebnisse bei den Zweckzuweisungen damit zusammen, dass der Fortschritt dieses Projektes noch keinen Abruf der Zuwendungen in voller Höhe möglich gemacht hat.



<b>Zuwendung</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
Investitionspauschale allgemein	4.068.000,00	4.068.010,37
Schulpauschale Festwert	72.200,00	72.200,00
Sportpauschale	65.000,00	79.983,70
Investitionspauschale - Brandschutz/Feuerwehr	170.000,00	173.803,90
Anlageverm. Musikschule Jeki:Musikinst.Pauschalan.	2.000,00	-
Neubau eines Kindergartens Holsterhausen	1.153.700,00	1.153.885,17
WMM	11.449.700,00	2.481.100,70
Kinfgv	1.925.500,00	1.705.000,00
Zechenbahnbrücke Hervest (335)	-	81.400,00
Sonstige	1.643.660,00	161.896,19
<b>Summe</b>	<b>20.549.760,00</b>	<b>9.977.280,03</b>

## **9.2 Veräußerung von Sachanlagen**

<b>Einzahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Veräußerung von Sachanlagen	547.230,00	206.960,38	3.071.597,08	-2.864.636,70
<b>Einzahlungen insgesamt</b>	<b>547.230,00</b>	<b>206.960,38</b>	<b>3.071.597,08</b>	<b>-2.864.636,70</b>

Rd. 207.000,00 € Einzahlungen resultieren aus dem Verkauf von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen.

### **9.3 Veräußerung von Finanzanlagen**

<b>Einzahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Veräußerung von Finanzanlagen	25.000,00	11.658,72	3.775.888,46	-3.764.229,74
<b>Einzahlungen insgesamt</b>	<b>25.000,00</b>	<b>11.658,72</b>	<b>3.775.888,46</b>	<b>-3.764.229,74</b>

Es sind Mindereinnahmen durch den ausgebliebenen Rückfluss von Ausleihgaben verbundener Unternehmen/Beteiligungen entstanden. Das Ergebnis ergibt sich aus der Liquidation der Projektgesellschaft Industriepark Dorsten/Marl.

### **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.

<b>Einzahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Beiträge und ähnliche Entgelte	4.440.900,00	1.596.427,42	421.574,79	1.174.852,63
<b>Einzahlungen insgesamt</b>	<b>4.440.900,00</b>	<b>1.596.427,42</b>	<b>421.574,79</b>	<b>1.174.852,63</b>

Die Erschließungsanlagen wurden nicht wie geplant ausgebaut, so dass es zu Mindereinnahmen bei den Erschließungsbeiträgen gekommen ist. Zudem blieben die Anliegerbeiträge KAG aus, die mit fast 1,5 Mio. € geplant wurden.

## **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**

<b>Auszahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Gewährung von Lohn-/ Gehaltsvorschüssen	8.000,00	2.560,00	5.120,00	- 2.560,00
ordentliche Tilgung von Investitionskrediten des Landes	100.000,00	98.535,92	98.535,92	-
Umschuldung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	-	1.857.885,88	3.986.149,29	- 2.128.263,41
Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	7.800.000,00	7.487.352,27	7.163.667,79	323.684,48
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-	-	86.291.779,79	- 86.291.779,79
<b>Auszahlungen insgesamt</b>	<b>7.908.000,00</b>	<b>9.446.334,07</b>	<b>97.545.252,79</b>	<b>- 88.098.918,72</b>

## **10.2 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**

<b>Einzahlungen</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Veränderung Ist 2020/ Ist 2019</b>
Tilgung von Lohn-/ Gehaltsvorschüssen	8.000,00	4.608,00	2.423,00	2.185,00
Tilgung Arbeitgeberdarlehen	-	-	-	0,00
Investitionskredite bei Kreditinstituten	12.959.020,00	250.000,00	10.000.000,00	-9.750.000,00
Sonderprojekte - Investitionskredite	1.570.400,00	2.383.318,90	1.072.943,00	1.310.375,90
Umschuldung von Investitionskrediten	-	1.857.885,88	3.986.149,29	-2.128.263,41
Sonderprojekte - Liquiditätskredite	-	-	791.154,00	-791.154,00
Liquiditätskredite	-	-	64.000.000,00	-64.000.000,00
<b>Einzahlungen insgesamt</b>	<b>14.537.420,00</b>	<b>4.495.812,78</b>	<b>79.852.669,29</b>	<b>- 75.356.856,51</b>

## **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 Ermächtigungsübertragungen für die Fortsetzung von bereits begonnenen Baumaßnahmen und für bereits erteilte Aufträge gebildet. Sie betragen 17.955.366,18 €.

Der Betrag setzt sich aus neu gebildeten Ermächtigungen von 9.495.659,78 € sowie weiter vorgetragenen Ermächtigungen aus 2019 in Höhe von 8.459.706,40 € zusammen.

Eine Einzelaufstellung über die gebildeten Ermächtigungen sowie über die Inanspruchnahme 2020 der in Vorjahren gebildeten Ermächtigungen findet sich im Anhang - Übersicht Nr. 9.

## **12 Verpflichtungsermächtigungen**

Der Haushaltsplan 2020 sah Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 5.616.000 € vor. Sie wurden insgesamt nicht für Auftragsvergaben in Anspruch genommen.

<b>Ifd. Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Verpflichtungsermächtigung lt. Plan</b>	<b>Überplanmäßig genehmigt</b>	<b>Inanspruchnahme</b>
VE-0001	GW Logistik LörüH	50.000,00	0,00	
VE-0002	TLF 3000 Lembeck	210.000,00	0,00	
VE-0003	Erneuerung M-Kanal Ortskern Wulfen	100.000,00	0,00	
VE-0004	B-Plan Nr. 68 Ortsmitte Altendorf-Ulfkotte	100.000,00	0,00	
VE-0005	Kanaheubau Zeche Wulfen	1.071.000,00	0,00	
VE-0006	BP Nr. 232 Beerenkamp Kanalheubau	100.000,00	0,00	
VE-0007	Neubau RRB Barkenberg Midlicher Mühlenbach	100.000,00	0,00	
VE-0008	Neubau PW-Hardt	250.000,00	0,00	
VE-0009	Neubau RRB Hardt	100.000,00	0,00	
VE-0010	Neubau RKB Hardt	200.000,00	0,00	
VE-0011	Neubau RRB Am Hagen, Lembeck	315.000,00	0,00	
VE-0012	Erweiterung RRB Süd-West	100.000,00	0,00	
VE-0013	Erneuerung M-Kanal Burgring Wulfen	100.000,00	0,00	
VE-0014	Endausbau Gewerbegebiet Lembeck	500.000,00	0,00	
VE-0015	Erneuerung Großer Ring Wulfen	220.000,00	0,00	
VE-0016	Erneuerung Straße Am Lipping	500.000,00	0,00	
VE-0017	Erneuerung der Debbingstraße	400.000,00	0,00	
VE-0018	Erneuerung der Straße Am Holzplatz	400.000,00	0,00	
VE-0019	Endausbau Ortskern Wulfen	700.000,00	-220.000,00	
VE-0020	B-Plan 263 Wohnbeb. ehem. Gerhart-Hauptmann-Schule	100.000,00	0,00	
VE-0021	Hubsteiger Betriebshof Grün		220.000,00 €	
<b>SUMME</b>		<b>5.616.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### **13 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen**

Gem. § 83 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 der vorherigen Zustimmung des Rates; im Übrigen sind sie dem Rat zur Kenntnis zu bringen.

Da kein Kämmerer bestellt, sondern mit der Funktion beauftragt ist, war für die Genehmigung der nicht erheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen der Bürgermeister zuständig. 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.

Intern wurde veranlasst, dass Herr Große-Ruiken ab dem 01.01.2019 die gleichen Befugnisse hat wie ein vom Rat bestellter Stadtkämmerer. 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 2020 wurden folgende Genehmigungen erteilt:

	Anzahl	Volumen
Rat	3	3.498.272,89
HFA	3	530.000,00
Bürgermeister	3	79.443,69
bisher nicht genehmigt	4	7.644.865,69
<b>Summe</b>	<b>13</b>	<b>11.752.582,27</b>
Die Deckung erfolgte durch:		
Einsparungen und Mehrerträge, tlw. im Rahmen des Jahresabschlusses		

## Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt

In 2020 wurden folgende Genehmigungen erteilt:

	Anzahl	Volumen
Rat	3	1.050.000,00
HFA	2	320.000,00
Kämmerer	9	165.318,40
bisher nicht genehmigt	0	-
<b>Summe</b>	<b>14</b>	<b>1.535.318,40</b>
Die Deckung erfolgte durch:		
Minderauszahlungen und Mehreinzahlungen, tlw. im Rahmen des Jahresabschlusses		

Die bisher nicht genehmigten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen werden dem Rat in der Sitzung am 23.03.2022 zur Beschlussfassung vorgelegt. In der Sitzung wird auch der Entwurf des Jahresabschlusses 2020 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 2018 bis 2021.

## **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 Gesamtabchluss 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. NKFVG NRW) wurden die Möglichkeiten eines Verzichts auf Aufstellung eines Gesamtabchlusses erweitert. Da die Voraussetzungen für einen Verzicht zutreffen hat der Rat am 25.08.2021 beschlossen, für 2020 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 2020 wurden mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen Aufgabenbereichen folgende Aufwendungen und Erträge erzielt:

	<b>Aufwendungen</b> €	<b>Erträge</b> €
<b>Stadt - EBD</b>		
Kosten der Abfallbeseitigung, Straßenreinigung, Marktreinigung und Entwässerung	11.306.185	
Kraftstoffe, Reparatur u. Wartung städtischer Fahrzeuge	349.273	
sonstige Sach- und Dienstleistungen des EBD	148.361	
Miete des Entsorgungsbetriebes		307.983
Personal- und Sachkostenerstattungen		595.974
Zinsen		0
<b>insgesamt</b>	<b>11.803.819</b>	<b>903.957</b>
<b>Stadt - DWG</b>		
Verwaltung des städt. Wohnungsbesitzes und der Unterkünfte für Obdachlose u. Asylbewerber	27.117	
Zuschuss Fassadenprogramm (durchl. Posten)	45.958	
Grundbesitzabgaben		696.208
Dividende		16.000
<b>insgesamt</b>	<b>45.958</b>	<b>712.208</b>
Nachrichtlich: Umsätze auf Treuhandkonten	224.880	243.253
<b>Stadt - DNG</b>		
Konzessionsabgaben		2.627.821
Gewinnausschüttung		776.262
Zinsen für Gesellschafterdarlehen		124.934
sonstige Kostenerstattungen		0
<b>insgesamt</b>	<b>0</b>	<b>3.529.017</b>

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



<b>Zeilen Nummer</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Saldo</b>	<b>Coronabedingte Abweichung</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	94.117.400,00	93.805.250,68	-312.149,32	-3.579.937,66
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.526.750,00	79.770.872,44	4.244.122,44	5.042.160,56
3	+ Sonstige Transfererträge	1.693.600,00	3.245.654,74	1.552.054,74	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.548.300,00	40.473.811,92	-74.488,08	-1.676.985,06
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.091.100,00	2.584.879,01	-506.220,99	-117.141,60
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.792.000,00	14.481.245,68	1.689.245,68	14.860,31
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.999.600,00	9.982.218,07	3.982.618,07	-105.000,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	220.000,00	77.474,49	-142.525,51	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>233.988.750,00</b>	<b>244.421.407,03</b>	<b>10.432.657,03</b>	<b>-422.043,45</b>
11	- Personalaufwendungen	55.559.100,00	54.762.016,63	-797.083,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	8.032.500,00	9.508.910,80	1.476.410,80	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.961.350,00	47.508.604,22	-452.745,78	1.138.853,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.638.400,00	15.484.108,89	845.708,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	98.391.140,00	98.436.021,38	44.881,38	695.560,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.513.950,00	6.588.973,76	1.075.023,76	-60.993,35
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>230.096.440,00</b>	<b>232.288.635,68</b>	<b>2.192.195,68</b>	<b>1.773.420,31</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.892.310,00</b>	<b>12.132.771,35</b>	<b>8.240.461,35</b>	<b>-2.195.463,76</b>
19	+ Finanzerträge	1.728.700,00	1.141.382,62	-587.317,38	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.290.000,00	9.164.252,35	3.874.252,35	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-3.561.300,00</b>	<b>-8.022.869,73</b>	<b>-4.461.569,73</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>331.010,00</b>	<b>4.109.901,62</b>	<b>3.778.891,62</b>	<b>-2.195.463,76</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	2.195.463,76	2.195.463,76	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>2.195.463,76</b>	<b>2.195.463,76</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>331.010,00</b>	<b>6.305.365,38</b>	<b>5.974.355,38</b>	<b>-2.195.463,76</b>

Kosten-träger	Sachkonto	Beschreibung	Ansatz	Buchungen	Corona bedingte Abweichung
1661101	40010210	Gemeindeanteil a. d. Einkommensteuer	39.180.000,00	35.981.195,24	- 3.198.804,76
1661101	40010310	Vergnügungssteuer (ohne Sexsteuer)	900.000,00	578.951,39	- 321.048,61
1661101	40010311	Steuer auf sexuelle Vergnügungen	65.000,00	5.700,00	- 59.300,00
1661101	40010312	Wettbürosteuer	50.000,00	49.215,71	- 784,29
1661101	41010320	Konsolidierungshilfe n. d. Stärkungspaktg	1.302.400,00	5.187.272,10	3.884.883,00
1661101	41010321	Allgemeine Zuweisungen vom Land	760.000,00	1.484.264,41	738.609,00
0321102	41010410	Zuweisungen Land Ganztagsbetr. Schulen	1.693.500,00	1.718.303,30	24.803,30
0321701	41010410	Zuweisungen Land Ganztagsbetr. Schulen	28.500,00	24.347,51	- 4.152,49
0636101	41010411	Zuweisungen Land Sachkosten Kita	7.780.000,00	8.478.414,25	395.000,00
0321101	41010412	Zuweisungen v. Land f. lfd. Zwecke Sachko	0,00	38.113,70	38.113,70
0322101	41010412	Zuweisungen v. Land f. lfd. Zwecke Sachko	0,00	6.091,78	6.091,78
0427101	41010412	Zuweisungen v. Land f. lfd. Zwecke Sachko	349.500,00	277.463,27	- 72.036,73
0636101	41010414	Zuweisungen v. Land Konnexitätsausgleich	2.324.000,00	2.478.432,88	154.000,00
1557501	41010415	Zuweisungen v. Land für spez. Förderproje	86.820,00	72.000,00	- 14.820,00
0427101	41010482	Zuschüsse v. übrigen Bereichen (Spenden)	6.000,00	-2.557,00	- 8.557,00
0426101	41010483	Zuschüsse v. übrigen Bereichen (Sponsorin	110.000,00	10.226,00	- 99.774,00
0212401	43010100	Verwaltungsgebühren	684.700,00	543.693,49	- 150.000,00
0212902	43010100	Verwaltungsgebühren	54.100,00	15.339,00	- 36.000,00
1254103	43210101	Parkgebühren	400.000,00	300.663,31	- 70.000,00
1355301	43210108	Grabstätten- und Begräbnisgebühren	424.600,00	324.630,55	- 35.000,00
1557301	43210109	Standgelder Mäkte	122.300,00	52.282,43	- 60.000,00
0321102	43210111	Elternbeiträge Kita und Schule	485.900,00	333.550,29	- 53.000,00
0636101	43210111	Elternbeiträge Kita und Schule	2.724.000,00	2.422.570,50	- 789.000,00
0636102	43210111	Elternbeiträge Kita und Schule	333.000,00	265.062,00	- 68.000,00
0427101	43210112	Teilnehmergebühren VHS	408.100,00	213.669,36	- 140.000,00
0426301	43210113	Teilnehmergebühren Musikschule	312.000,00	242.081,06	- 30.000,00
0321801	43210114	Benutzungsgebühren Bibliothek	21.900,00	0,00	- 3.000,00
0427201	43210114	Benutzungsgebühren Bibliothek	57.900,00	42.263,03	- 6.000,00
0842101	43210115	Benutzungsgebühren Sporthallen	108.000,00	1.803,71	- 106.196,29
0426101	43210116	Eintrittsgelder	80.000,00	35.284,07	- 32.398,93
0321003	43210116	Eintrittsgelder	20.000,00	7.444,58	- 12.555,42
0426301	43210116	Eintrittsgelder	1.500,00	0,00	- 1.500,00
0426101	43210117	Eintrittsgelder Sponsoringveranstaltungen	35.000,00	0,00	- 35.000,00
0212601	43210118	sonst. Benutzungsgebühren/Teilnehmerbeitr	42.700,00	28.365,58	- 14.334,42
0212801	43211101	Sondernutzungsgebühren	65.100,00	21.447,02	- 35.000,00
0212201	44010201	Verkaufserlöse	3.000,00	0,00	- 3.000,00
0212401	44010201	Verkaufserlöse	51.700,00	20.690,43	- 18.000,00
1557501	44010210	Verkaufserlöse MWST-pflichtig	190.000,00	8.199,92	- 99.878,98
0322101	44010220	Verpflegungsentgelte	55.600,00	63.337,38	7.737,38
1557301	44010730	Erstattung von Bewirtschaftungskosten/Neb	8.300,00	415,50	- 4.000,00
0212402	44810811	Kostenerstattung vom Land	0,00	20.140,35	20.140,35
0212601	44810823	Kostenerstattung vom Kreis Sachkosten	9.300,00	5.194,24	- 4.105,76
0321001	44810883	sonst. Kostenerstattungen v. übrigen Bere	5.100,00	3.925,72	- 1.174,28
0212202	45016000	Verwarn-/Bußgelder ruhender und fließende	580.000,00	496.736,97	- 100.000,00
0111803	45016200	Mahn-/Vollstreckungsgebühren	500.000,00	272.351,56	- 20.000,00
1052102	45016301	Zwangsgelder	20.000,00	1.994,00	15.000,00
0111502	52013530	Erstattungen an Zweckverbände	324.800,00	373.442,20	50.000,00
0321003	52013553	Erstattung an Bäderbetrieb	54.650,00	14.357,50	- 40.292,50
1557501	52013570	Erstattungen an private Unternehmen	150.000,00	92.354,32	- 57.645,68
0212401	52013570	Erstattungen an private Unternehmen	51.700,00	44.279,45	- 25.000,00
0321003	52013570	Erstattungen an private Unternehmen	54.650,00	53.000,00	- 1.650,00
0427101	52013570	Erstattungen an private Unternehmen	18.200,00	4.990,84	- 13.209,16
1557301	52014300	Strom	6.700,00	2.417,03	- 4.282,97
0111901	52014400	lfd. Fremdreinigung	88.900,00	150.938,75	2.687,06
0321101	52014400	lfd. Fremdreinigung	390.400,00	363.530,02	- 23.987,84
0321102	52014400	lfd. Fremdreinigung	55.300,00	104.339,56	7.027,22

Kosten-träger	Sachkonto	Beschreibung	Ansatz	Buchungen	Corona bedingte Abweichung
0321201	52014400	lfd. Fremdreinigung	77.600,00	41.580,85	12.253,48
0321601	52014400	lfd. Fremdreinigung	0,00	86.554,84	10.886,34
0321701	52014400	lfd. Fremdreinigung	114.100,00	87.576,24	19.268,79
0321801	52014400	lfd. Fremdreinigung	147.600,00	135.743,67	31.802,13
0322101	52014400	lfd. Fremdreinigung	161.500,00	92.881,34	8.218,98
0426301	52014400	lfd. Fremdreinigung	11.400,00	6.370,94	3.785,29
0427101	52014400	lfd. Fremdreinigung	43.100,00	25.960,81	1.072,33
0427201	52014400	lfd. Fremdreinigung	17.900,00	18.195,39	2.485,79
0636101	52014400	lfd. Fremdreinigung	119.800,00	141.247,91	7.386,07
0636601	52014400	lfd. Fremdreinigung	13.900,00	11.153,64	978,83
0842101	52014400	lfd. Fremdreinigung	11.800,00	16.111,59	4.301,05
0111901	52014440	Hygieneartikel ZGM	7.200,00	8.065,14	3.761,68
0212601	52014440	Hygieneartikel ZGM	1.300,00	1.910,54	754,59
0321101	52014440	Hygieneartikel ZGM	4.400,00	17.120,87	4.098,01
0321201	52014440	Hygieneartikel ZGM	7.700,00	6.080,57	1.653,22
0321601	52014440	Hygieneartikel ZGM	0,00	1.949,83	642,66
0321701	52014440	Hygieneartikel ZGM	6.200,00	6.436,40	1.469,02
0321801	52014440	Hygieneartikel ZGM	4.200,00	5.351,25	1.213,26
0322101	52014440	Hygieneartikel ZGM	4.600,00	5.230,62	1.367,99
1355101	52014440	Hygieneartikel ZGM	400,00	476,33	265,91
0427101	52014440	Hygieneartikel ZGM	1.000,00	1.983,36	495,86
0212501	52015010	Kraftstoffe	1.000,00	71,88	928,12
0212701	52015130	Unterhaltung und Ergänzung des Inventars	2.500,00	4.648,56	1.500,00
0427101	52015130	Unterhaltung und Ergänzung des Inventars	300,00	1.074,78	774,78
0111502	52015210	GWG Fachamt	150.000,00	69.474,76	23.500,00
0321003	52015210	GWG Fachamt	0,00	37.754,78	37.754,78
0321001	52017200	Fahrtkosten, Wegstreckenentschädigung	5.300,00	3.925,72	1.374,28
0321101	52017200	Fahrtkosten, Wegstreckenentschädigung	200.000,00	157.061,67	22.122,86
0321201	52017200	Fahrtkosten, Wegstreckenentschädigung	120.000,00	99.196,84	5.226,33
0321501	52017200	Fahrtkosten, Wegstreckenentschädigung	40.000,00	37.471,06	2.528,94
0321601	52017200	Fahrtkosten, Wegstreckenentschädigung	50.000,00	45.825,20	4.174,80
0321701	52017200	Fahrtkosten, Wegstreckenentschädigung	200.000,00	171.970,87	28.029,13
0321801	52017200	Fahrtkosten, Wegstreckenentschädigung	350.000,00	325.750,20	464,64
0322101	52017200	Fahrtkosten, Wegstreckenentschädigung	330.000,00	340.245,71	20.971,70
0427101	52017200	Fahrtkosten, Wegstreckenentschädigung	2.500,00	4.781,60	2.281,60
0427101	52017220	Lehr-/Unterrichtsmaterial	5.100,00	7.835,14	2.735,14
0427101	52017230	Ausflüge, Studienfahrten	57.400,00	4.095,70	53.304,30
0426101	52017240	kulturelle/soziale Veranstaltungen, Konze	90.000,00	70.876,16	19.123,84
0427101	52017240	kulturelle/soziale Veranstaltungen, Konze	7.900,00	2.536,48	5.363,52
0426101	52017241	Projekte aus Sponsoring / Spenden	145.000,00	29.773,55	115.226,45
0636201	52017241	Projekte aus Sponsoring / Spenden	4.000,00	707,99	3.300,00
1254701	52017500	Grundsatzgutachten	100.000,00	3.816,40	96.000,00
1254701	52017570	Planungs-/Vermessungskosten extern	65.000,00	595,00	30.000,00
0321601	52017800	Verpflegungskosten/Lebensmittelkosten	5.000,00	1.774,02	3.225,98
0322101	52017800	Verpflegungskosten/Lebensmittelkosten	85.500,00	53.066,44	32.433,56
0427101	52017800	Verpflegungskosten/Lebensmittelkosten	6.400,00	1.147,00	5.253,00
0321102	52017911	Über-Mittag-Betreuung / OGS	2.647.500,00	2.798.702,96	11.800,00
0322102	52017911	Über-Mittag-Betreuung / OGS	78.000,00	57.370,30	20.629,70
0426101	52017912	Sonst. Verwalt./Betriebsausgaben Projekt	1.000,00	0,00	1.000,00
1557501	52017912	Sonst. Verwalt./Betriebsausgaben Projekt	100.000,00	65.430,26	34.569,74
0212201	52017913	Sonst. Verwalt./Betriebsausgaben	21.900,00	266.837,80	260.000,00
0426301	52019001	Honorare f. Personen mit Honorarvertrag	312.000,00	259.815,80	10.000,00
0427101	52019001	Honorare f. Personen mit Honorarvertrag	374.300,00	222.259,77	125.000,00
0426101	52019003	Beiträge Künstlersozialkasse	3.900,00	1.482,57	2.417,43
0426301	52019004	Nebenausgaben für Honorarkräfte	9.400,00	12.721,70	4.800,00
1557501	52019301	Aufwendungen für sonst. Dienstleist. MWST	30.000,00	7.806,18	22.193,82

Kosten-träger	Sachkonto	Beschreibung	Ansatz	Buchungen	Corona bedingte Abweichung
1557101	53013152	Verlustausgleich Bäderbetrieb	870.000,00	1.870.000,00	1.000.000,00
0212601	53013180	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Übrige Berei	12.500,00	9.960,00	- 2.540,00
0636201	53013180	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Übrige Berei	59.500,00	45.196,23	- 14.300,00
0636307	53013371	Betreuung seelisch Behinderter ambulant	2.600.000,00	2.222.402,69	- 377.600,00
0534101	53013990	Sonstige Soziale Leistungen	2.200.000,00	2.129.380,00	90.000,00
0212701	54010120	Personalaus-/fortbildung	171.850,00	140.488,77	- 12.000,00
0212601	54010120	Personalaus-/fortbildung	118.100,00	83.971,97	- 30.000,00
1052101	54010120	Personalaus-/fortbildung	4.800,00	120,00	3.000,00
1052102	54010120	Personalaus-/fortbildung	1.500,00	425,00	1.000,00
1254701	54010120	Personalaus-/fortbildung	10.000,00	3.108,10	- 6.900,00
0111101	54010120	Personalaus-/fortbildung	5.300,00	4.455,06	- 844,94
0426101	54010120	Personalaus-/fortbildung	100,00	0,00	- 100,00
0212202	54010120	Personalaus-/fortbildung	8.900,00	1.090,35	- 7.809,65
0212401	54010120	Personalaus-/fortbildung	2.000,00	696,15	- 1.300,00
0212902	54010120	Personalaus-/fortbildung	1.000,00	0,00	- 1.000,00
1557501	54010121	Personalaus-/fortbildung MWST-pflichtig	500,00	0,00	- 500,00
0212701	54010140	Dienstreisen / Reisekosten	2.700,00	160,00	- 1.500,00
0212601	54010140	Dienstreisen / Reisekosten	6.300,00	330,00	2.000,00
0426101	54010140	Dienstreisen / Reisekosten	600,00	0,00	- 600,00
0212401	54010140	Dienstreisen / Reisekosten	500,00	0,00	- 500,00
0212902	54010140	Dienstreisen / Reisekosten	200,00	0,00	- 200,00
0426103	54010140	Dienstreisen / Reisekosten	1.000,00	0,00	- 1.000,00
0111101	54010160	Betriebsfeste	4.300,00	860,60	- 3.439,40
0212601	54010210	Aufwandsentschädigung nebenberufl. Tätigk	32.700,00	28.373,73	- 4.326,27
0212201	54010320	Kommunikation (Telefon/Internet)	2.200,00	649,51	- 1.550,49
0212202	54010320	Kommunikation (Telefon/Internet)	500,00	2.976,36	2.500,00
0426101	54010330	Fachliteratur (Papier/Digital)	300,00	0,00	- 300,00
0212601	54010340	Repräsentation / Geschenke	500,00	0,00	- 500,00
0212601	54010345	Bewirtungskosten	500,00	11,78	- 488,22
0426101	54010350	Erstellung Druckerzeugnisse, Broschüren	2.600,00	2.373,41	- 226,59
0426101	54010360	Inserate, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	1.000,00	130,00	- 870,00
1557301	54010360	Inserate, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	2.600,00	420,68	- 2.180,00
0111502	54010900	Lizenzkosten Software	127.500,00	105.578,91	15.542,21
1557301	54012520	Sondernutzungsgebühren	6.900,00	0,00	- 6.900,00

**Fertiggestellte, aber noch nicht abgerechnete Erschließungsmaßnahmen zum Bilanzstichtag 31.12.2020**

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 Erschließungsbeitragsatzung. 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 31.12.2020 war für folgende **Straßenbaumaßnahmen nach KAG** die Beitragspflicht entstanden:

<b>Straßenbaumaßnahme</b>	<b>Voraussichtlich zu erhebende Beiträge ca. €</b>
Glück-Auf-Straße zwischen Josefstraße und Kämpchenstiege	108.000,00
Goethestraße zwischen Kirchhellener Allee und Schölzbach	95.000,00
Mühlenstraße zwischen Mittelstraße und Pliesterbecker Straße	240.000,00
Wennemarstraße zwischen Mühlenstraße und Pliesterbecker Straße	92.000,00

Eine Abrechnung konnte bisher noch nicht durchgeführt werden, da wegen langandauernder Personalausfälle und nicht besetzter Stellen die Prüfung der Schlussrechnungen nicht abgeschlossen werden konnte. Die voraussichtlich zu erhebenden Beiträge ergeben sich aus der Vorkalkulation. Die endgültig abzurechnenden Beiträge ergeben sich aus der erst bei der Endabrechnung 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 31.12.2020 Liquiditätskredite i.H.v. 36.000.000 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 GemHVO<sup>1</sup> zurück gegriffen. Hierzu wird Folgendes ausgeführt:

*„Die Gemeinde hat die Fremdwährungsverbindlichkeiten nicht in der ggf. aufgenommenen ausländischen Währung, sondern immer in Euro in ihrer Bilanz anzusetzen. 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. Dieser Wert ist bei sinkenden Devisenkursen beizubehalten. Bei steigenden Devisenkursen ist dagegen der sich danach ergebende höhere Wert der Verbindlichkeit am Bilanzstichtag auszuweisen. Liegt der Devisenkurs am Bilanzstichtag unter dem Buchkurs, aber noch über dem Devisenkurs vom Zugangstag (wenn eine Verbindlichkeit in Vorjahren wegen gestiegenen Kurses aufgewertet wurde), darf der niedrigere Kurs am Bilanzstichtag 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.ECV.int](http://www.ECV.int) veröffentlicht. Der Kurs wurde am 31.12.2020 auf 1,0802 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 in 2020 auf 1,0802 gefallen. Für 2021 reichen die Prognosen von Marktanalysen von 1,05-1,08 der St. Galler Kantonalbank bis 1,12 der Genfer Privatbank Pictet.<sup>2</sup> Die Landesbank Hessen-Thüringen erwartet einen Anstieg auf 1,10<sup>3</sup>.

Ob der Kurs von 1,0802 aufgrund der aktuell unsicheren Situation durch die Corona-Pandemie und der weiterhin andauernden Niedrigzinsphase gehalten werden kann, ist nicht prognostizierbar.

Deshalb wird auf die Verwendung des höheren Kurses am Bilanzstichtag aus Gründen der Vorsicht verzichtet. Es bleibt bei einer Bewertung zum Kurs von 1,0739 zum 31.12.2016. Der Differenzwert zum Wechselkurs vom 31.12.2020 beträgt 195.512,72 €. Wertberichtigungen werden nur erforderlich, wenn der Wechselkurs unterhalb von 1,0739 liegt.

<sup>1</sup> S. Neues Kommunales Finanzmanagement in Nordrhein-Westfalen, Handreichung für Kommunen, 5. Auflage, Seite 2301

<sup>2</sup> <https://www.schweizer-franken.eu/2021/01/ausblick-fuer-franken-kreditnehmer-im-januar-2021.html>, Abruf 19.01.2020

<sup>3</sup> Landesbank Hessen Thüringen, devisen-kompakt-20210114

<b>Übersicht Nr. 3</b>
----------------------------

Insgesamt wurde ein Liquiditätskredit über 7, 5 Mio. CHF am 16.01.2020 abgelöst. Es ergab sich ein Rückzahlungsbetrag von umgerechnet 6.959.910,91 €. Der Wert zum 31.12.2019 betrug jedoch 6.983.890,49 €, sodass eine Differenz zum Bilanzwert i.H.v. 23.979,58 € besteht. Über diese Differenz ist eine Wertberichtigung und ertragswirksame Auflösung vorzunehmen.

Vom Gesamtbestand an Liquiditätskrediten von 148.727.537,78 € entfallen auf Liquiditätskredite in Schweizer Franken damit 24.062.118,90 €, die sich wie folgt auf die einzelnen Kredite aufteilen:

<b>CHF-Betrag</b>	<b>Euro-Betrag lt. Briefkurs 1,0739</b>
16.000.000,00	14.898.966,40
10.000.000,00	9.311.853,99
10.000.000,00	9.311.853,99
<b>36.000.000,00</b>	<b>33.522.674,38</b>

**Übersicht über die Verpflichtungen aus  
Leasingverträgen**

**Übersicht Nr.  
4**

<b>Vertragspartner</b>	<b>Vertragsgegenstand</b>	<b>Vertrags- beginn</b>	<b>Vertrags- ende</b>	<b>Laufzeit in Jahren</b>	<b>Jahresbetrag 2020</b>
Tectonica	Bereitstellung und Wartung Drucker Standesamt	01.03.2015	28.02.2018	3	2.036,33 €
Tectonica	Bereitstellung und Wartung Drucker Bürgerbüro	01.06.2014	31.05.2017	3	1.976,32 €
Tectonica	Bereitstellung und Wartung Drucker allg. Ordnung				1.312,00 €
Tectonica	Bereitstellung und Wartung Drucker Gewerbeabteilung				1.711,00 €
Tectonica	Bereitstellung und Wartung Drucker Einbürgerungen				1.461,43 €
Tectonica	Bereitstellung und Wartung Drucker Ausländerbehörde				5.201,00 €
Tectonica	Bereitstellung und Wartung Drucker Verkehrsabteilung				570,36 €
Tectonica	Bereitstellung und Wartung Drucker ruhender u. fließender Verkehr				2.084,00 €
Tectonica		01.07.2019	30.06.2021	2	265,60 €
Tectonica	Drucker 10/2	01.06.2015	31.05.2019	4	2.419,80 €
Tectonica	Drucker10/11 und 10/14	01.08.2015	31.07.2019	4	1.006,80 €
Tectonica	Drucker 10/14	01.07.2017	30.06.2021	4	108,54 €
Roth + Weber GmbH, Niederdreisbach	Rowe Scanner + Plotter	22.06.2020	21.06.2022	2	6.497,71 €
Roth+Weber GmbH, Niederdreisbach	Rowe Scanner plus HP Designjet Plotter	01.07.2020	30.06.2022	2	1.101,31 €
Tectonica	Leasing der Drucker	01.01.2016	offen jährl. Verlängerung		2.997,36 €
Tectonica	Service-Vertrag	01.10.2014	30.09.2017	3	320,72 €
Tectonica	Service-Vertrag	01.11.2014	31.10.2017	3	395,40 €
Tectonica	Service-Vertrag	01.01.2016	31.12.2019	4	5.632,44 €
Tectonica	Service-Vertrag	01.05.2017	30.04.2021	4	1.497,33 €
Tectonica	Service-Vertrag	01.11.2018	31.10.2023	5	2.397,13 €
Tectonica	Service-Vertrag	01.06.2019	31.05.2023	4	210,97 €
Tectonica	Service-Vertrag				3.570,00 €
Metzner	Leasingvertrag Kopierer Musikschule				1.499,40 €
<b>ms microtech GmbH</b> , zuletzt Kämmerling GmbH	Wartungsvertrag Mikrofilmscanner Stadtarchiv	01.05.2010	30.04.2012	jährliche Verlängerung	325,94 €
Raymund Elektro GmbH	Wartungsvertrag Kompaktusanlage Stadtarchiv				1.011,50 €
Startext GmbH Bonn	Wartung/Pflege Software ACTApro desk u. magazin	ab 2020			599,76 €
Amadee Software UG, Minden	Musikschule, Software Programmwartung				1.794,57 €
Amadee Software UG, Minden	Musikschule, Kassenschnittstelle (Wartung)	ab 2019			1.962,55 €
Kubus Software GmbH	VHS, Software VHS Verwaltung				1.763,58 €



Tectonica	Bereitstellung und Wartung Drucker Standesamt	01.03.2015	28.02.2018	3	2.036,33 €
Tectonica	Leasing- und Wartungsvertrag Zentraldrucker 221 VHS	01.05.2013	30.04.2018		1.506,56 €
Tectonica	Leasing- und Wartungsvertrag Zentraldrucker Bibliothek	01.11.2014	31.10.2017		403,40 €
Tectonica	Leasing- und Wartungsvertrag Zentraldrucker 222 VHS	ab 2016			1.974,95 €
Grenke Leasing AG, Baden-Baden	Schulkopierer	01.09.2017	30.09.2022	5	2.349,06 €
BNP Paribas Leasing Solutions	Schulkopierer	01.04.2017	31.03.2022	5	685,97 €
Grenke Leasing AG, Baden-Baden	Schulkopierer	01.10.2015	30.09.2020	5	888,93 €
Grenke Leasing AG, Baden-Baden	Schulkopierer	01.04.2018	31.03.2023	5	1.821,78 €
Fa. Metzner Kopiersysteme, Herne	Schulkopierer	01.04.2018	31.03.2023	5	1.606,50 €
Triumpf Adler Deutschland GmbH	Schulkopierer	01.10.2018	30.09.2023	5	1.940,73 €
Triumpf Adler Deutschland GmbH	Schulkopierer	01.10.2018	30.09.2023	5	3.885,75 €
Triumpf Adler Deutschland GmbH	Schulkopierer	01.10.2018	30.09.2023	5	2.539,02 €
Triumpf Adler Deutschland GmbH	Schulkopierer	01.04.2019	31.03.2024	5	2.646,93 €
Grenke Leasing AG, Baden-Baden	Schulkopierer	01.04.2018	31.03.2023	5	1.638,63 €
Fa. Metzner Kopiersysteme, Herne	Schulkopierer	01.04.2018	31.03.2023	5	1.542,24 €
Triumpf Adler Deutschland GmbH	Schulkopierer	01.10.2018	30.09.2023	5	3.735,93 €
Duplic GmbH Dorsten	Schulkopierer	01.01.2018	31.12.2022	5	571,20 €
BNP Paribas Leasing Solutions	Schulkopierer	01.01.2018	31.12.2022	5	1.299,48 €
Triumpf Adler Deutschland GmbH	Schulkopierer	01.10.2018	30.09.2023	5	1.940,73 €
Triumpf Adler Deutschland GmbH	Schulkopierer	01.10.2018	30.09.2023	5	3.137,64 €
Triumpf Adler Deutschland GmbH	Schulkopierer	20.08.2018	19.08.2023	5	2.026,88 €
Triumpf Adler Deutschland GmbH	Schulkopierer	01.10.2018	30.09.2023	5	2.026,88 €
Triumpf Adler Deutschland GmbH	Schulkopierer	13.08.2018	12.08.2023	5	3.042,56 €
Triumpf Adler Deutschland GmbH	Schulkopierer	01.10.2018	30.09.2023	5	2.838,33 €
Fa. Heinrich Wietholt GmbH, Coesfeld	Schulkopierer	01.01.2018	31.12.2022	5	18.491,52 €
Tectonica	Servicevertrag Drucker	01.08.2015	31.07.2019	4	2.234,38 €
<b>Gesamtsumme</b>					<b>123.644,47 €</b>

**Sonstige erhebliche mehrjährige finanzielle Verpflichtungen  
(Jahresbetrag über 5.000 €)**

**Übersicht Nr. 5**

<b>Vertragsgegenstand</b>	<b>Vertrags- beginn</b>	<b>Vertrags- ende</b>	<b>Laufzeit in Jahren</b>	<b>Jahresbetrag 2020</b>
<b>I. Miet- und Pachtverträge</b>				
Miete und Wartung Telefonanlage	01.01.2014	29.02.2020		58.176,88 €
Miete Arbeitsplatzrechner	01.12.2014	30.11.2019	5	40.560,00 €
Miete Hochleistungskopierer Druckerei	01.02.2012	31.01.2017	5	19.777,80 €
Miete EC-Terminals Bürgerbüro u. Standesamt	10.01.2017	31.12.2022	6	5.774,13 €
Miete Seniorenbegegnungsstätte Heinrichstr.	01.11.2006	unbefristet		6.300,00 €
Miete Seniorenbegegnungsstätte An der Vehme 3	01.02.1995	unbefristet		10.315,14 €
Miete Seniorenbegegnungsstätte Berliner Platz	01.08.1989	31.07.2019	30	14.002,42 €
Fotostation	09.08.2018	08.08.2023	5	27.898,25 €
Miete Schulkopierer	01.03.2017	28.02.2022	5	6.466,46 €
Büromaschinen (Drucker)	unterschiedlich	unterschiedlich	unterschiedlich	96.482,86 €
Gebäude-Mietvertrag	01.07.2015	30.06.2021	6	496.038,00 €
Gebäude-Mietvertrag	15.10.2008	15.10.2018	10	7.608,00 €
Gebäude-Mietvertrag	01.04.2016	unbefristet		6.631,44 €
Gebäude-Mietvertrag	01.01.2016	unbefristet		22.056,00 €
Gebäude-Mietvertrag	01.04.2006	unbefristet		9.480,00 €
Gebäude-Mietvertrag	01.09.2018	31.12.2020	2	17.520,00 €
<b>Zwischensumme I.</b>				<b>845.087,38 €</b>

Vertragsgegenstand	Vertragsbeginn	Vertragsende	Laufzeit in Jahren	Jahresbetrag 2020
<b>II. Lizenzverträge</b>				
Prosoz 14plus	01.01.2007	unbefristet		16.094,03 €
Betrieb Computernetzwerke in Schulen	19.04.2004	unbefristet		30.000,00 €
Datev Prüfsoftware	12.07.2017	unbefristet		6.936,48 €
KITA-Navigator	01.11.2019	31.12.2025	6	8.345,35 €
EVB-IT-Verträge für diverse Fachanwendungen	-	-	-	634.449,00 €
EVB-IT-Verträge für Finanzverfahren MPS / Infoma	01.01.2014	31.12.2017	3, Vertragsverlängerung bis 31.12.2020	272.179,57 €
Openweb/FM	01.10.2012	-	-	8.949,75 €
<b>Zwischensumme II.</b>				<b>976.954,18 €</b>
<b>III. Versicherungsverträge</b>				
Allg. Haftpflicht	01.01.1946	jährl. Verlängerung		197.945,67 €
Elektronikversicherung	01.01.2012	jährl. Verlängerung		7.436,57 €
Schülerversicherung Nr. 800646	01.01.1983	jährl. Verlängerung		7.083,36 €
Vermögenseigenschadenversicherung	15.08.1964	jährl. Verlängerung		19.812,31 €
Kfz-Versicherung städtische Fahrzeuge	01.01.2016	jährl. Verlängerung		125.201,45 €
Gebäude- und Inhaltversicherung	01.01.2017	01.01.2022	5	258.084,36 €
D&O Vermögensschadenshaftpflicht	13.10.2011	jährliche Verlängerung		8.836,46 €
gesetzl. Unfallversicherung Freiwillige Feuerwehr / Notarzt		unbefristet		52.439,76 €
Notarzthaftpflichtversicherung		unbefristet		10.151,89 €
Beiträge Sterbekasse und Kreisfeuerwehrverband		unbefristet		7.348,00 €
<b>Zwischensumme III.</b>				<b>694.339,83 €</b>
<b>IV. Wartungsverträge</b>				
Softwarepflege und Miete der Politesseneingabegeräte	01.04.2018	31.03.2022	4	7.229,25 €
Vestra Infravision Straße	01.01.2018	31.12.2019	2	5.628,18 €
SupportGIS	01.05.2009	autom. Verlängerung		9.371,25 €
Softwarewartung "TIFFANY"	01.01.2000	autom. Verlängerung		7.483,52 €

<b>Vertragsgegenstand</b>	<b>Vertragsbeginn</b>	<b>Vertragsende</b>	<b>Laufzeit in Jahren</b>	<b>Jahresbetrag 2020</b>
Wachschutzvertrag - Alarmaufschaltung EMA und BMA	02.03.2018	01.03.2020	2	13.200,00 €
Wartungsvertrag Aufzug - VHS	01.05.1977	unbefristet		5.459,75 €
Softwarepflege + mtl. Hostingkosten der Aufrufanlage und Terminverwaltung Bürgerbüro	29.01.2019	31.01.2021	2	5.553,10 €
Wartungsvertrag Lüftung	01.02.2013	unbefristet		5.583,48 €
Softwarepflege Ok.EWO (Melderegisterverfahren)		unbefristet		95.926,00 €
Softwarepflege ADVIS + EB-Kommunik (Ausländerwesen)		unbefristet		33.157,03 €
Softwarepflege Autista (Personenstandsregister)		unbefristet		15.531,00 €
Wartungsvertrag Aufzug	20.08.2019	20.08.2024	5	14.721,66 €
Signalanlage Westwall / Klosterstraße BDOR 0504	01.01.2014	31.12.2023	10	7.553,74 €
Mietvertrag Brandmeldeanlage	18.03.2010	31.12.2025	15	12.756,00 €
Service- und Wartungsvertrag Drucksysteme	01.02.2020	31.01.2025	5	52.200,00 €
Wartungs-/Servicevertrag VoIP Telefonesystem	01.01.2021	31.12.2030	10	55.840,65 €
ACMP Software - Wartung, Support, Softwareassurance		30.09.2023		95.926,00 €
BHKW-Wartung	09.10.2014	08.10.2024	10	15.284,60 €
<b>Zwischensumme IV.</b>				<b>458.405,21 €</b>
<b>V. langfristige Rahmenvereinbarungen, Dauerlieferungsverträge</b>				
Unterbringung v. Fundtieren	01.01.2013	31.12.2032	20	120.000,00 €
Reinigung Schutzkleidung Rettungsdienst	01.01.2017	31.12.2020	3	28.167,30 €
Freiwillige Betriebskostenzuschüsse Kita's	01.08.2008	31.07.2017	10	459.278,16 €
Freiwillige Betriebskostenzuschüsse Kita's	01.08.2008	31.07.2017	10	399.968,20 €
Betriebskostenzuschuss Kita Pestalozzistraße	01.08.2008	31.07.2017	10	52.459,38 €
Betriebskostenzuschuss Kita Reiherstraße	12.05.1995	12.05.2045	50	16.450,92 €
Durchführung der OGS an der Bonifatiuschule	01.08.2017	b.a.w.		165.309,00 €
Durchführung der OGS	01.08.2017	b.a.w.		1.387.947,00 €

<b>Vertragsgegenstand</b>	<b>Vertragsbeginn</b>	<b>Vertragsende</b>	<b>Laufzeit in Jahren</b>	<b>Jahresbetrag 2020</b>
Durchführung der OGS	01.08.2017	b.a.w.		620.556,00 €
Durchführung der OGS	01.08.2017	b.a.w.		338.451,00 €
Durchführung der OGS	01.08.2017	b.a.w.		171.027,00 €
Durchführung außerunterrichtlicher Angebote im Rahmen des Programms "Geld oder Stelle"	01.08.2020	31.07.2021	1	78.000,00 €
Durchführung außerunterrichtlicher Angebote im Rahmen des Programms "Geld oder Stelle"	01.08.2019	31.07.2020	1	31.200,00 €
Durchführung außerunterrichtlicher Angebote im Rahmen des Programms "Geld oder Stelle"	01.08.2020	31.07.2021	1	27.000,00 €
Durchführung außerunterrichtlicher Angebote im Rahmen des Programms "Geld oder Stelle"	01.08.2019	31.07.2020	1	78.000,00 €
Durchführung außerunterrichtlicher Angebote im Rahmen des Programms "Geld oder Stelle"	01.08.2019	31.07.2020	1	11.250,00 €
Durchführung außerunterrichtlicher Angebote im Rahmen des Programms "Geld oder Stelle"	01.08.2019	31.07.2020	1	31.200,00 €
Durchführung außerunterrichtlicher Angebote im Rahmen des Programms "Geld oder Stelle"	01.08.2019	31.07.2020	1	28.140,00 €
Mensaverin Gesamtschule Wulfen (Zuschuss)	01.08.1997	bis auf weiteres		46.206,70 €
Stromlieferungsvertrag	01.01.2018	31.12.2021	4	508.686,83 €
Stromlieferungsvertrag	01.01.2018	31.12.2021	4	443.373,28 €
Gaslieferungsvertrag	01.01.2016	31.12.2019	4	417.121,38 €
Wärmelieferungsvertrag Maria Lindenhof Gymnasium Sporthalle		unbefristet		123.206,56 €
Wärmelieferung Gemeinschaftshaus	01.09.2000	autom. Verlängerung		39.128,42 €

<b>Vertragsgegenstand</b>	<b>Vertragsbeginn</b>	<b>Vertragsende</b>	<b>Laufzeit in Jahren</b>	<b>Jahresbetrag 2020</b>
Wärmelieferungsvertrag Hauptwache	01.03.2004	31.03.2024	20	48.237,06 €
Wärmelieferungsvertrag Laurentius Sporthalle	16.08.2001	autom.Verlängerung		14.848,50 €
Wärmelieferungsvertrag Sporthalle Gesamtschule	01.09.2000	autom.Verlängerung		55.243,17 €
Wärmelieferungsvertrag Korczackschule	01.10.2004	30.09.2019	15	9.272,22 €
Wärmelieferungsvertrag Rathaus	11.01.1996	autom.Verlängerung		56.063,46 €
Wärmelieferungsvertrag Schulzentrum Pliesterbecker Str.	22.05.1998	21.05.2018	20	17.533,88 €
Wärmelieferungsvertrag Sporthalle Pliesterbecker Str.	22.05.1998	21.05.2018	20	72.723,82 €
Wärmelieferungsvertrag Urbanusschule	01.09.2002	30.09.2017	15	25.165,69 €
Wärmelieferungsvertrag Sporthalle Wittenbrinkschule	01.01.2001	wird fortgeführt		12.636,54 €
Winterdienst	01.11.2018	31.03.2022	3	71.590,40 €
Wärmelieferungsvertrag Maria Lindenhof VHS, Bibliothek	05.07.1995	autom.Verlängerung		58.691,73 €
Reinigungsvertrag Los 1 Unterhalts-, Grundreinigung	01.08.2020	31.07.2024	4	804.277,04 €
Reinigungsvertrag Los 2 Unterhaltsreinigung	01.08.2019	31.07.2023	4	839.639,45 €
Jahrespflege Grünanlagen	01.01.2019	31.12.2020	2	490.801,99 €
Fensterreinigung	01.02.2019	31.12.2020	2	45.438,60 €
<b>Zwischensumme V.</b>				<b>8.244.290,68 €</b>
<b>VI. Sonstige wesentliche Verträge (jährl. Verpflichtung &gt; 5.000 €)</b>				
KRZ - Erbringung von IT-Dienstleistungen	01.10.2011	jährliche Verlängerung		7.500,00 €
Verlustausgleich WinDor	jährliche Festlegung			228.100,00 €
Verlustausgleich Bäderbetrieb	jährliche Festlegung			870.000,00 €
Vergütung Immobilienvermarktung WinDor	jährliche Festlegung			166.700,00 €
Gesellschaftsvertraglich festgelegter Verlustausgleich + Zusatzzahlungen lt. Wplan WiN EL u. newPark	19.08.1990	19.08.2020	30	60.000,00 €
Zuschuss zum Betrieb des JMW		31.12.2025		40.000,00 €

<b>Vertragsgegenstand</b>	<b>Vertragsbeginn</b>	<b>Vertragsende</b>	<b>Laufzeit in Jahren</b>	<b>Jahresbetrag 2020</b>
Zuschuss zum Betrieb des Alten Rathauses	01.01.2014	01.01.2018	4	6.000,00 €
Zuschuss zum Betrieb des AWO/ GHW	31.12.2007	31.12.2017	10	212.100,00 €
Nutzungspauschale für Aula/ Pausenhalle der St.Ursula Realschule	01.08.2015	31.07.2025	10	5.000,00 €
Migrationsreferat, Glück-Auf-Str. 8, 46284 Dorsten	01.05.2010	b. a. w.		36.354,00 €
Beratungsstelle für alleinstehende Wohnungslose	17.09.2004	jährliche Verlängerung		50.841,46 €
Migrationserstberatung u. Flüchtlingsberatung	01.05.2010	b. a. w.		50.610,00 €
Beratungsstelle für Wohnungsnotfälle	01.01.2009	b. a. w.		11.500,00 €
Treuhandvertrag zur Verwaltung der städtischen Unterkünfte	01.01.1990	unbefristet		10.080,00 €
kath. Ehe-, Familie- und Lebensberatungsstelle	04.10.2001	b. a. w.		17.000,00 €
Sozialräumliches Kontraktmanagement	01.01.2017	31.12.2020	4	259.880,00 €
Sozialräumliches Kontraktmanagement	01.01.2017	31.12.2020	4	298.295,00 €
Sozialräumliches Kontraktmanagement	01.01.2017	31.12.2020	4	312.356,00 €
Sozialräumliches Kontraktmanagement	01.01.2017	31.12.2020	4	276.100,00 €
Drogenkontaktladen Café Kick	01.01.2015	b.a.w.		98.155,49 €
Vormundschaften, Pflegschaften	01.01.2014	b.a.w.		20.000,00 €
Psychosoziale Beratungsstelle	01.01.2015	b.a.w.		94.890,49 €
Schulschwimmen	01.08.2013	b.a.w.		53.500,00 €
Fahrkostenzuschuss	01.08.2013	b.a.w.		18.000,00 €
Zuschuss - Mensaverein Gesamtschule Wulfen	01.08.1997	b.a.w.		43.863,34 €
Zuschuss Ursulinen-Schulen	01.08.2015	31.07.2025	11	250.000,00 €
Schulschwimmen Atlantis	01.08.2013	b.a.w.		26.115,75 €
Übernahme Platzwartaufgaben	01.01.2013	b.a.w.		10.000,00 €

Vertragsgegenstand	Vertragsbeginn	Vertragsende	Laufzeit in Jahren	Jahresbetrag 2020
Übernahme Platzwartaufgaben	01.01.2013		b.a.w.	10.000,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben	01.01.2013		b.a.w.	10.000,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben	01.01.2013		b.a.w.	10.000,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben	01.01.2013		b.a.w.	10.000,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben	01.01.2013		b.a.w.	10.000,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben	01.01.2013		b.a.w.	10.000,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben	01.01.2013		b.a.w.	10.000,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben	01.01.2013		b.a.w.	10.000,00 €
Unterhaltungskosten u. Schulschwimmen	01.10.2001	30.09.2036	35	37.425,00 €
Sporförderung Hallenbad Wulfen	01.08.2013		b.a.w.	75.000,00 €
Sportförderung	01.01.2013		b.a.w.	5.000,00 €
Streetworkprojekt Barkenberg	01.01.2015	31.12.2020	5	74.000,00 €
Zuschuss für Aufgaben der Biologischen Station	17.10.1991	31.12.2022		12.525,00 €
Zuschuss für Aufgaben der Verbraucherberatung	01.01.1990	31.12.2021		85.000,00 €
Zuschuss Hallenwartaufgaben	01.06.2010		unbefristet	15.789,74 €
Zuschuss Hallenwartaufgaben	01.06.2010		unbefristet	14.221,22 €
Zuschuss Hallenwartaufgaben	01.06.2010		unbefristet	14.221,22 €
Betriebsführungsvertrag Heizungsanlagen	01.01.2014		unbefristet	130.528,06 €
Streetwork LEO	01.10.2015			26.300,00 €
Personalkostenanteil LEO	01.10.2015			31.161,71 €
<b>Zwischensumme VI.</b>				<b>4.134.113,48 €</b>
<b>Gesamtsumme:</b>				<b>15.353.190,76 €</b>



**Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen der Stadt Dorsten  
zum 31.12.2020**

Lfd. Nr.	Unternehmen	Stammkapital	Anteil am Stammkapital		Eigenkapital	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres
		in €	in €	in%	in €	in €
<b>Verbundene Unternehmen</b>						
1	Wirtschaftsförderung in Dorsten GmbH	511.291,88	511.291,88	100,00%	4.318.204,00	226.465,00
2	Bäderbetrieb Dorsten GmbH	25.000,00	25.000,00	100,00%	2.418.701,00	470.068,00
3	Entwicklungsgesellschaft Wulfen mbH	105.000,00	90.300,00	86,00%	376.365,00	138.843,00
4	Dorstener Wohnungsgesellschaft mbH	770.000,00	200.000,00	25,97%	8.165.128,00	351.023,00
5	Dorstener Arbeit gGmbH	26.000,00	13.000,00	50,00%	1.267.909,00	6.372,00
6	Dorsten Netz GmbH & co. KG	4.100.000,00	2.090.000,00	50,98%	14.409.304,00	1.470.342,00
7	Verwaltungsgesellschaft Dorsten Netz mbH	25.000,00	12.750,00	51,00%	27.996,00	2.204,00
<b>Beteiligungen</b>						
8	Zweckverband Interkommunaler Industriepark Dorsten/Marl	-	-	50,00%	-	-
	als mittelbare Beteiligung: Projektgesellschaft Interkommunaler Industriepark Dorsten/Marl i. L.	26.000,00	6.630,00	25,50%	-	-
9	Zweckverband Gemeinsame Kommunale Datenverarbeitungszentrale Recklinghausen (GKD)	1.000.000,00	116.000,00	11,60%	2.014.408,00	458.120,00
10	Win Emscher-Lippe GmbH	306.775,13	11.810,84	3,85%	469.973,00	509.873,00
11	Sparkassenzweckverband Sparkasse Vest Recklinghausen	-	-	10,80%	-	-
12	Regionale 2016 -Agentur GmbH i.L.	25.000,00	2.400,00	9,60%	-	-
13	Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mit beschränkter Haftung	45.000,00	5.000,00	11,11%	42.208,00	61.825,00
<b>Sondervermögen</b>						
14	Entsorgungsbetrieb Stadt Dorsten (eigenbetriebsähnliche Einrichtung - Sondervermögen)	25.000,00	25.000,00	100,00%	3.035.347,00	205.521,00
<b>Anstalt öffentlichen Rechts</b>						
15	d-NRW AöR	2.755.752,00	1.000,00		2.799.752,00	-
<b>Summe des Nominalkapitals</b>			<b>3.110.182,72</b>			

## Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2020

<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Gegenstand der Bürgschaft</b>	<b>Betrag</b>
1	Bürgschaft gegenüber dem Land NRW zur Absicherung der Verpflichtungen der Entwicklungsgesellschaft Wulfen gegenüber dem Land Nordrhein-Westfalen	4.199.000,00 €
2	Patronatserklärung zugunsten der Wirtschaftsförderung in Dorsten GmbH (WINDOR)	1.000.000,00 €
3	Bürgschaft gegenüber der Investitionsbank NRW zur Absicherung von Rückzahlungsverpflichtungen der Projektgesellschaft Interkommunaler Industriepark Dorsten/Marl aus einem Investitionszuschuss	- €
<b>Summe</b>		<b>5.199.000,00 €</b>

<b>Übersicht Nr. 8</b>
----------------------------

### Kostenunterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen zum 31.12.2020

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.

<b>Lfd. Nr. Gebührenhaushalt</b>	<b>Betrag</b>
1 Marktwesen	170.529,85 €
2 Rettungsdienst - Krankentransport	161.058,59 €
3 Rettungsdienst - Rettungstransport	186.055,15 €
4 Rettungsdienst - Notarzteinsätze	335.906,86 €
5 Friedhof	417.576,22 €
6 Abwasserbeseitigung	232.429,10 €
7 Gewässerunterhaltung	16.180,75 €
<b>Summe</b>	<b>1.519.736,52 €</b>

## Übersicht über die Rückstellungen für drohende Verluste gem. § 45 Abs. 2 Satz 3 KomHVO

Nach § 45 Abs. 2 Satz 3 KomHVO sind im Anhang alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, und weitere wichtige Angaben, soweit sie nach Vorschriften der Gemeindeordnung oder dieser Verordnung für den Anhang vorgesehen sind anzugeben.

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 werden seit dem 31.12.2009 jeweils im Jahresabschluss Rückstellungen gebildet.

### Ermittlung des aktuellen Rückstellungsbetrages

Der zum Bilanzstichtag 31.12.2020 ermittelte Marktwert des o.g. Swappgeschäftes ist mit 12.912.023,87 € negativ zu Lasten der Stadt. In Höhe des Differenzbetrages von 4.130.274,01 € gegenüber dem Wert zum 31.12.2019 ist eine neue Rückstellung zu bilden.

Stichtag	Wert	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 €	
<b>31.12.2017</b>	<b>- 4.552.602,20 €</b>		- 1.417.548,36 €
<b>31.12.2018</b>	<b>- 5.143.743,15 €</b>		- 826.407,41 €
<b>31.12.2019</b>	<b>- 8.781.749,86 €</b>	2.811.599,30 €	
<b>31.12.2020</b>	<b>- 12.912.023,87 €</b>	4.130.274,01 €	
<b>Summe</b>		12.912.023,87 €	
Wert zum 31.12.2020	<b>- 12.912.023,87 €</b>		

<b>Übersicht Nr. 10</b>
-----------------------------

**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.

<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Gebäude</b>	<b>Maßnahme</b>	<b>Betrag 31.12.2020</b>	<b>Betrag 31.12.2019</b>	<b>Veränderung</b>	<b>Nachholung</b>
1	Bonifatiuschule	Ersatzbeschaffung Brandschutztüren	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	Ausgeführt 2021 und 2022
2	Sekundarschule	Instandsetzung Brandschutztüren	70.000,00 €	- €	70.000,00 €	Ausgeführt 2021
3	Sporthalle Gesamtschule Wulfen	Flachdachsanierung	93.500,00 €	- €	93.500,00 €	in 2022, ggf. aber auch erst 2023
4	Bibliothek VHS	Austausch Beleuchtungskörper	65.000,00 €	- €	65.000,00 €	Ausgeführt 2021
5	KiGa Marler Straße	Erneuerung Dachfläche	147.700,00 €	- €	147.700,00 €	Ausgeführt 2021
6	Albert-Schweizer-Schule	Erhöhung Treppengeländer	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	Ausgeführt 2021
7	Kardinal von Galen Schule	Erhöhung Treppengeländer	12.500,00 €	- €	12.500,00 €	Ausgeführt 2021
8	Wilhelm-Lehmbruck Schule	Erhöhung Treppengeländer	6.500,00 €	- €	6.500,00 €	Ausgeführt 2021
9	Wittenbrinkschule Sporthalle	Anpassung Brüstungsgeländer Empore	26.000,00 €	- €	26.000,00 €	Ausführung Herbstferien 2022
10	Von-Ketteler-Schule	Erneuerung Dachabdichtung	35.000,00 €	- €	35.000,00 €	Ausführung Sommerferien 2022
11	VHS	Ertüchtigung Abhangdecke	82.000,00 €	- €	82.000,00 €	Ausführung erst 2025
	<b>Summe</b>		<b>598.200,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>598.200,00 €</b>	

# **VII. Anlagen zum Anhang**

<b>Eigenkapitalspiegel</b>							
	Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres <sup>2</sup>	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 <sup>2</sup>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1	Allgemeine Rücklage	9.192.612,88	8.763.928,54	322.620,99			18.279.162,41
1.2	Sonderrücklagen	-					-
1.3	Ausgleichsrücklage	-					-
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	8.763.928,54				6.305.365,38	6.305.365,38
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) <sup>1</sup>	-					-
	<b>Summe des Eigenkapitals</b>	<b>17.956.541,42</b>	<b>8.763.928,54</b>				<b>24.584.527,79</b>
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-				-

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

<sup>2</sup> Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

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

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeiner Rücklage (+/-)	4.070.415,80	7.068.983,36	8.763.928,54	19.903.327,70
Ausgleichsrücklage (+/-)	-	-	-	-
Summe	4.070.415,80	7.068.983,36	8.763.928,54	19.903.327,70

**Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände der  
Stadt Dorsten**  
(gemäß § 36 IV 3 KomHVO NRW)

Nr.	Vermögensgegenstand	gesetzl. Rahmen	Afa Dorsten in Jahren
<b>1</b>	<b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>		
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 Schaltheimer, 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
<b>2</b>	<b>Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)</b>		
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

1)

2)

3)



Nr.	Vermögensgegenstand	gesetzl. Rahmen	Afa Dorsten in Jahren
2.14	Spielhäuser/Gartenhäuser (Holz)		15
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
<b>3 Technische Anlagen (Betriebsanlagen)</b>			
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
<b>4 Maschinen und Geräte</b>			
4.00	Maschinen und Geräte	5-20	
4.01	<b>medizinisch-technische Geräte des Rettungsdienstes</b> z.B. Defibrillatoren, Oxyloge, Pulsoximeter, Absaugpumpen, Ferno-, Roll- u. sonstige Tragen, Übungsmodelle etc.		6
4.02	Desinfektions- und Pflegeeinrichtungen im Rettungsdienst		10
4.03	<b>Feuerwehrgeräte lt. Brandschutzbedarfsplan</b> 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

2)

2)

Nr.	Vermögensgegenstand	gesetzl. Rahmen	Afa Dorsten in Jahren
4.05	<b>Betriebseinrichtungen der Feuerwehr</b> z.B. Atemschutzwerkstatt, Schlauchpfliegerwerkstatt, Medientechnik, Ausbildungstechnik, Funkwerkstatt, Pflegeeinrichtung für Schutzkleidung, Feuerlöscherwerkstatt		15
4.06	KFZ-Pflege, Schreinerei, Notstromversorgung, Pac-Ex etc.		15
4.07	<b>Nachrichtentechnik der Feuerwehr</b> Funkgeräte, Funkmeldeempfänger, Alarmfaxgeräte, Navigationstechnik, draht- und funkgebundene Kommunikationstechnik, Alarmierungstechnik/ Rückfallebene, Programmierungstechnik, Datenpflege, Sirenen, EDV-Hard- u. Software		10
4.08	Abrollbehälter der Feuerwehr		22
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
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
4.25	Wasserröhren		12
<b>5 Büro- und Geschäftsausstattung</b>			
5.00	Büro- und Geschäftsausstattung	3-20	
	<b>Büromaschinen, Elektronik, Arbeitsutensilien:</b>	<b>5-10</b>	
5.01	Büromaschinen		15
5.02	Fernmeldegeräte, Elektronik, Telefonanlagen		10
5.03	Fernseher, (Digitales Schwarzes Brett), interaktive Whiteboardsysteme		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
	<b>Möbiliar:</b>	<b>10-20</b>	
5.12	Fahrbare Regalanlagen/ Aktenkompressionsanlagen		30
5.13	Küchenmöbel, Einbauküchen		15
5.14	Möbiliar (Tisch, Stuhl, Schrank, Regal, Werkbank, Spint etc.)		20
	<b>Computer und Zubehör, Elektronik:</b>	<b>3 - 5</b>	
5.15	Arbeitsplatzrechner (Sachgesamtheit)		5
5.15 a	Informatikräume VHS		4
5.16	Notebook		5
5.17	Peripheriegeräte (z.B. Beamer, Drucker, Scanner)		5

Nr.	Vermögensgegenstand	gesetzl. Rahmen	Afa Dorsten in Jahren	
	<b>Werkstatteinrichtungen</b>	<b>10-15</b>	<b>15</b>	
5.18	Gerüste / Leitersysteme		15	
	<b>Musikinstrumente:</b>			
5.19	Blas- und Schlaginstrumente		15	
5.20	Streichinstrumente, Zupfinstrumente		12	
5.21	Tasteninstrumente		20	
	<b>Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung:</b>			
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 - Kindertausstattung		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, Selbstaussleihe		10	
5.42	Aktive Netzwerkkomponenten (Server, Router, Switche etc.)		5	17)
	<b>6 Fahrzeuge</b>			
6.01	Anhänger, Auflieger	10-15	8	
6.02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	8-12	10	
6.03	Fahrräder	4-8	8	
6.04	Feuerwehrfahrzeuge:	15-20	10-22	
	Einsatzleitwagen	12-14	10	4)
	Einsatzleitwagen	12-14	15	
	KdoW, MZW, MTW u.a.	12-14	12	4)
	KdoW, MZW, MTW u.a.	12-14	20	
	LF 16/12, KEF, ELW u.a.	8-10	15	4)
	LF 16/12, KEF, ELW u.a.	8-10	20	
	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	
	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	
	RW 1 (Rüstwagen)	6	22	4)
	RW 1 (Rüstwagen)	6	22	
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	

Nr.	Vermögensgegenstand	gesetzl. Rahmen	Afa Dorsten in Jahren
-----	---------------------	--------------------	-----------------------------

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
- 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

<b>Rückstellungsspiegel 2020</b>					
<b>Teil A</b>					
<b>Rückstellung</b>	<b>Stand 01.01.2020 EUR</b>	<b>Veränderungen im Haushaltsjahr</b>			<b>Stand 31.12.2020 EUR</b>
		<b>Zuführungen EUR</b>	<b>laufende Auflösung EUR</b>	<b>Grund entfallen EUR</b>	
Pensionsrückstellung	118.436.770,55	13.819.408,60	5.568.284,92	1.314.346,00	125.373.548,23
Instandhaltungsrückstellungen	0,00	598.200,00	-	-	598.200,00
Urlaubsrückstellungen	1.742.594,67	1.852.354,93	1.742.594,67	-	1.852.354,93
Rückstellungen für geleistete Überstunden	1.037.425,57	1.003.483,32	1.037.425,57	-	1.003.483,32
Rückstellungen Inanspruchnahme Altersteilzeit	726.879,66	140.212,78	265.025,46	-	602.066,98
Rückstellungen für drohende Verluste	8.781.749,86	4.130.274,01	-	-	12.912.023,87
Rückstellungen Fremdwährungsrisiko	31.530,82	15.291,78	-	-	46.822,60
Rückstellung Erstattung Dienstherrenwechsel	767.474,00	41.280,00	-	-	808.754,00
sonstige Rückstellungen	2.681.118,18	2.906.598,83	1.241.111,47	920.558,36	3.426.047,18
<b>Gesamt</b>	<b>134.205.543,31</b>	<b>24.507.104,25</b>	<b>9.854.442,09</b>	<b>2.234.904,36</b>	<b>146.623.301,11</b>

sonstige Rückstellungen 2020					
Rückstellung	Stand 01.01.2020 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Stand 31.12.2020 EUR
		Zuführungen EUR	laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	
Rückstellungen für die Prüfung durch die GPA	113.800,00	28.200,00	0	0	142.000,00
LOB	566.980,03	595.750,16	566.980,03	-	595.750,16
Leistungs- und Gefahrenprämie Freiw. Feuerwehr	-	25.000,00	-	-	25.000,00
Kostenerstattung für Heim- und Pflegekinder	528.000,00	902.000,00	232.000,00	91.000,00	1.107.000,00
Kontraktmanagement	487.730,11	219.000,00	59.841,55	427.888,56	219.000,00
Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	114.468,69	35.500,00	25.740,60	88.728,09	35.500,00
Rückzahlung Landeszuweisung § 4 FlüAG	-	575.000,00	-	-	575.000,00
Abführungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	209.400,00	162.000,00	47.189,15	162.210,85	162.000,00
Kommunaler Finanzierungsanteil SGB II	80.000,00	80.000,00	80.000,00	-	80.000,00
Zuschuss zur Unterhaltung der St. Ursula Schulen	159.800,00	45.634,24	42.330,32	9.969,68	153.134,24
Druck-/Kuvertierkosten Kommunalwahl	-	5.827,23	-	-	5.827,23
Anteil an der Verbraucherzentrale	5.000,00	5.000,00	2.465,11	2.534,89	5.000,00
Nebenkostenabrechnung angemieteter Gebäude	30.000,00	30.000,00	25.089,25	4.910,75	30.000,00
Stromkosten Rathaus	40.000,00	40.000,00			80.000,00
Rückzahlung überzahlter Betriebskosten	7.000,00	22.000,00			29.000,00
Ausschreibung Beschaffung Erdgas	-	9.187,20	-	-	9.187,20
Umbau Sekundarschule	30.000,00	-	24.756,24	5.243,76	-
Umbau Hauptschulzentrum Maler Straße	11.900,00	-	-	-	11.900,00
Instandhaltung Blitzschutzanlagen	2.862,02	-	-	-	2.862,02
Abdichtungsarbeiten Hochstadenplatz	-	40.000,00	-	-	40.000,00
Abrechnung Schulschwimmen II/2020 - Bäderbetrieb	-	7.000,00	-	-	7.000,00
Sanierungskonzept Petrinum	42.000,00	-	22.178,53	19.821,47	-
Wirtschaftlichkeitsprüfung Rathaus	2.386,33	-	-	-	2.386,33
Rückstellung für die Unterhaltung der städt. Signalanlagen (LZA)	14.000,00	7.500,00	-	-	21.500,00
Straßenbeleuchtung	58.000,00	30.000,00	34.937,13	23.062,87	30.000,00
Abrechnung Gehälter Schulsozialarbeit	-	7.000,00	-	-	7.000,00
Strom HFRW	-	5.100,00	-	-	5.100,00
Grünpflege	99.000,00	-	28.700,00	70.300,00	-
Innentürenarbeiten Sekundarschule	-	5.100,00	-	-	5.100,00
Reinigungsleistungen Gesamtschule (coronabedingt)	-	19.300,00	-	-	19.300,00
Bombenverdachtspunkt Lippetal	15.000,00	-	-	-	15.000,00
Prozesskosten	9.000,00	5.500,00	-	9.000,00	5.500,00
Wir machen Mitte	54.791,00	-	48.903,56	5.887,44	-
<b>Gesamt</b>	<b>2.681.118,18</b>	<b>2.906.598,83</b>	<b>1.241.111,47</b>	<b>920.558,36</b>	<b>3.426.047,18</b>

**Anlage Nr. 4**

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	1.291.590,38	47.503,07	-	2.463,30	1.341.556,75	-1.021.302,13	-70.756,22	-	-1.092.058,35	249.498,40	270.288,25
1.2	Sachanlagen	769.144.525,02	21.012.582,97	- 2.343.680,67	- 2.463,30	787.810.964,02	- 175.307.652,76	- 15.413.352,67	554.813,83	- 190.166.191,60	597.644.772,42	593.836.872,26
1.2.1	unbebaute Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte	74.828.162,28	719.055,28	- 80.007,60	358.358,30	75.825.568,26	- 651.360,93	- 258.515,87	-	- 909.876,80	74.915.691,46	74.176.801,35
1.2.1.1	Grünflächen	68.539.634,01	31.678,20	-76.578,00	364.287,02	68.859.021,23	-651.360,93	-258.515,87	-	-909.876,80	67.949.144,43	67.888.273,08
1.2.1.2	Ackerland	2.120.487,21	-	-		2.120.487,21	-	-	-	-	2.120.487,21	2.120.487,21
1.2.1.3	Wald, Forsten	1.878.438,20	687.377,08	-250	-1.270,61	2.564.294,67	-	-	-	-	2.564.294,67	1.878.438,20
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke	2.289.602,86	-	-3.179,60	-4.658,11	2.281.765,15	-	-	-	-	2.281.765,15	2.289.602,86
1.2.2	bebaute Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte	252.941.020,80	1.566.640,01	- 463.945,81	10.167.143,04	264.210.858,04	- 64.289.993,64	- 5.744.415,04	93.713,17	- 69.940.695,51	194.270.162,53	188.651.027,16
1.2.2.1	Kindertageseinrichtungen	9.203.586,01	16.807,02	-	2.253.016,90	11.473.409,93	-1.289.232,32	-222.013,86	-	-1.511.246,18	9.962.163,75	7.914.353,69

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	138.991.739,15	44.576,14	-190.994,56	7.829.214,68	146.674.535,41	-32.500.110,28	-2.820.447,44	73.357,20	-35.247.200,52	111.427.334,89	106.491.628,87
1.2.2.3	Wohnbauten	9.686.359,03	6.360,16	-248.951,25	1.178,27	9.444.946,21	-740.409,61	-49.451,77	20.355,97	-769.505,41	8.675.440,80	8.945.949,42
1.2.2.4	sonstige Dienst-, Büro- und Geschäftsgebäude	95.059.336,61	1.498.896,69	-24.000,00	83.733,19	96.617.966,49	-29.760.241,43	-2.652.501,97	-	-32.412.743,40	64.205.223,09	65.299.095,18
1.2.3	Infrastrukturvermögen	400.202.940,40	226.422,17	- 832.185,20	4.785.836,37	404.383.013,74	- 98.404.671,56	- 7.690.791,43	187.900,95	- 105.907.562,04	298.475.451,70	301.798.268,84
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	75.689.280,44	165.084,56	-451.939,31	406.502,97	75.808.928,66	- 13.916,02	-	-	13.916,02	75.795.012,64	75.675.364,42
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	13.407.644,85	-	-	2.537,76	13.410.182,61	-3.630.896,51	-353.517,70	-	-3.984.414,21	9.425.768,40	9.776.748,34
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	178.994.376,93	18.775,34	- 55.273,95	562.829,56	179.520.707,88	- 36.861.827,95	- 3.477.143,82	8.995,28	- 40.329.976,49	139.190.731,39	142.132.548,98
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenk.	130.426.002,83	42.562,27	-324.971,94	3.788.398,77	133.931.991,93	-57.822.596,19	-3.852.481,35	178.905,67	-61.496.171,87	72.435.820,06	72.603.406,64
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.685.635,35	-	-	25.567,31	1.711.202,66	-75.434,89	-7.648,56	-	-83.083,45	1.628.119,21	1.610.200,46
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	277.449,23	-	-	-	277.449,23	-98.715,10	-8.974,10	-	-107.689,20	169.760,03	178.734,13



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
1.2.5	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	213.025,23	5.000,00	-	-	218.025,23	-23.080,00	-	-	-23.080,00	194.945,23	189.945,23
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrz.	18.632.688,56	559.574,52	-369.055,70	1.366.113,12	20.189.320,50	-9.300.344,57	-1.274.044,78	269.530,60	-10.304.858,75	9.884.461,75	9.332.343,99
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.698.110,98	393.644,06	-3.800,01	693.826,06	8.781.781,09	-2.539.486,96	-436.611,45	3.669,11	-2.972.429,30	5.809.351,79	5.158.624,02
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.351.127,54	17.542.246,93	-594.686,35	- 17.373.740,19	13.924.947,93	-	-	-	-	13.924.947,93	14.351.127,54
1.3	Finanzanlagen	27.785.639,10	1.386.217,17	- 776.454,05	-	28.395.402,22	-	-	-	-	28.395.402,22	27.785.639,10
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	16.235.190,86	125.000,00	-	-	16.360.190,86	-	-	-	-	16.360.190,86	16.235.190,86
1.3.2	Beteiligungen	145.363,00	-	-9.030,00	-	136.333,00	-	-	-	-	136.333,00	145.363,00
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	841.794,70	1.217,17	-767.424,05	-	75.587,82	-	-	-	-	75.587,82	841.794,70
1.3.5	Ausleihungen	9.096.361,54	1.260.000,00	-	-	10.356.361,54	-	-	-	-	10.356.361,54	9.096.361,54

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
1.3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	8.596.111,54	1.260.000,00	-	-	9.856.111,54	-	-	-	-	9.856.111,54	8.596.111,54
1.3.5.2	Ausleihungen an Beteiligungen	500.000,00	-	-	-	500.000,00	-	-	-	-	500.000,00	500.000,00
1.3.5.3	Ausleihungen an Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	250,00	-	-	-	250,00	-	-	-	-	250,00	250,00
<b>Gesamtsumme:</b>		<b>798.221.754,50</b>	<b>22.446.303,21</b>	<b>- 3.120.134,72</b>	<b>- 0,00</b>	<b>817.547.922,99</b>	<b>- 176.328.954,89</b>	<b>- 15.484.108,89</b>	<b>554.813,83</b>	<b>- 191.258.249,95</b>	<b>626.289.673,04</b>	<b>621.892.799,61</b>

- 1) Alle Angaben in Euro
- 2) Die Endwerte der historischen AHK aus 2019 stimmen durch den Umstieg auf eine andere Finanzsoftware teilweise nicht mit den Startwerten des Jahres 2020 überein, da durch Bereinigung des Datenbestandes ohne Buchung eines Abgangs die Darstellung in der Abgangsspalte fehlt. Davon betroffen sind Vermögensgegenstände, die abgeschrieben waren und nicht in das neue Verfahren übertragen wurden. Diese Abgänge zwischen 2009-2019 hätten durch eine Ausbuchung im jeweiligen Jahr einen Abgang dargestellt. Diese nicht vorgenommenen Ausbuchungen erklären die Differenzen zwischen dem Anlagenspiegel 2019 und 2020.

## Anlage Nr. 5

<b>Forderungsspiegel</b>					
(unter Berücksichtigung der Einzel- und Pauschalwertberichtigungen)					
Arten der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12.2020 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2019 EUR
		bis zu 1 Jahr  EUR	1 bis 5 Jahre  EUR	mehr als 5 Jahre  EUR	
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>16.209.589,83</b>	<b>15.803.694,15</b>	<b>27.810,77</b>	<b>378.084,91</b>	<b>14.412.160,65</b>
1.1 Gebühren	1.349.241,48	1.346.494,33	2.747,15	-	1.290.004,34
1.2 Beiträge	83.265,36	75.853,79	7.411,57	-	69.176,70
1.3 Steuern	2.799.740,29	2.489.832,46	-	309.907,83	3.196.319,25
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	10.469.402,07	10.452.068,34	16.898,55	435,18	7.595.773,79
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.507.940,63	1.439.445,23	753,50	67.741,90	2.260.886,57
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>603.126,70</b>	<b>147.138,54</b>	<b>115.806,26</b>	<b>340.181,90</b>	<b>1.560.392,85</b>
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>10.756.119,31</b>	<b>10.756.119,31</b>	-	-	<b>1.991.287,38</b>
<b>4. Summe aller Forderungen</b>	<b>27.568.835,84</b>	<b>26.706.952,00</b>	<b>143.617,03</b>	<b>718.266,81</b>	<b>17.963.840,88</b>

**Anlage Nr. 6**

<b>Verbindlichkeitspiegel</b>					
<b>Art der Verbindlichkeit</b>	<b>Gesamt- betrag am 31.12.2020 EUR</b>	<b>mit einer Restlaufzeit von</b>			<b>Gesamt- betrag am 31.12.2019 EUR</b>
		<b>bis zu 1 Jahr EUR</b>	<b>1 bis 5 Jahre EUR</b>	<b>mehr als 5 Jahre EUR</b>	
<b>1. Anleihen</b>	-				-
1.1 für Investitionen					
1.2 zur Liquiditätssicherung					
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>108.390.871,65</b>	<b>525.524,76</b>	<b>3.046.472,02</b>	<b>104.818.874,87</b>	<b>113.395.720,09</b>
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	1.389.135,14	10.737,18	128.836,21	1.249.561,75	1.487.671,06
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	107.001.736,51	514.787,58	2.917.635,81	103.569.313,12	111.908.049,03
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>148.730.743,36</b>	<b>43.315.086,72</b>	<b>92.210.820,39</b>	<b>13.204.836,25</b>	<b>149.436.924,02</b>
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Bereich	148.730.743,36	43.315.086,72	92.210.820,39	13.204.836,25	149.436.924,02
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0,00	-	-	-	-
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	7.447.578,16	<b>7.441.596,17</b>	<b>31,99</b>	<b>5.950,00</b>	<b>7.269.746,48</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	19.934.930,43	<b>19.934.930,43</b>	-	-	<b>17.635.519,38</b>
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	12.720.279,53	<b>11.847.517,72</b>	<b>7.168,71</b>	<b>865.593,10</b>	<b>3.310.390,41</b>
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	20.652.893,76	<b>20.652.893,76</b>	-	-	<b>15.364.969,08</b>
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>317.877.296,89</b>	<b>103.717.549,56</b>	<b>95.264.493,11</b>	<b>118.895.254,22</b>	<b>306.413.269,46</b>
<b>Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (z.B. Bürgschaften u.a.)</b>	<b>5.199.000,00</b>				<b>5.943.276,00</b>

## Anlage Nr. 7

Sonderposten		Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Auflösungen und Zuschreibungen				Buchwert	
							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	190.585.243,33	896.469,95	- 403.557,17	6.273.561,16	197.351.717,27	-49.029.467,59	- 5.417.877,97	208.646,79	- 54.238.698,77	143.113.018,50	141.555.775,74
2.2	Sonderposten für Beiträge	41.271.897,48	1.396,33	-81.614,52	365.954,90	41.557.634,19	- 15.947.484,98	- 1.276.179,06	52.488,14	- 17.171.175,90	24.386.458,29	25.324.412,50
2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich	4.333.693,56	147.761,01	-	-	4.481.454,57	-	-	-	-	4.481.454,57	4.333.693,56
2.4	sonstige Sonderposten	18.193.795,18	23.774,49	- 1.008.210,51	-	16.749.347,85	- 8.338.613,22	- 464.541,47	11.140,32	- 8.792.014,37	7.957.333,48	9.855.181,96
2.4	...davon Anlagenbuchhaltung	17.742.597,68	6.217,17	- 1.008.210,51	-	16.740.604,34	- 8.338.613,22	- 464.541,47	11.140,32	- 8.792.014,37	7.948.589,97	9.403.984,46
2.4	...sonstige	451.197,50	17.557,32	-	-	8.743,51	-	-	-	-	8.743,51	451.197,50
4.8	Erhaltene Anzahlung	15.364.969,08	12.703.431,62	- 775.990,88	- 6.639.516,06	20.652.893,76	-	-	-	-	20.652.893,76	15.364.969,08
<b>Gesamt:</b>		<b>254.384.629,55</b>	<b>1.069.401,78</b>	<b>- 1.493.382,20</b>	<b>6.639.516,06</b>	<b>260.140.153,88</b>	<b>- 73.315.565,79</b>	<b>- 7.158.598,50</b>	<b>272.275,25</b>	<b>- 80.201.889,04</b>	<b>179.938.264,84</b>	<b>181.069.063,76</b>

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.

3) Die Endwerte der historischen AHK aus 2019 stimmen durch den Umstieg auf eine andere Finanzsoftware teilweise nicht mit den Startwerten des Jahres 2020 überein, da durch Bereinigung des Datenbestandes ohne Buchung eines Abgangs die Darstellung in der Abgangsspalte fehlt. Davon betroffen sind Vermögensgegenstände, die abgeschrieben waren und nicht in das neue Verfahren übertragen wurden. Diese Abgänge zwischen 2009-2019 hätten durch eine Ausbuchung im jeweiligen Jahr einen Abgang dargestellt. Diese nicht vorgenommenen Ausbuchungen erklären die Differenzen zwischen dem Anlagenspiegel 2019 und 2020.

Rechnungsabgrenzungsspiegel - Aktiva					
Arten der Rechnungsabgrenzung	31.12.2019 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			31.12.2020 EUR
		Zuführungen EUR	Laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	
Personal-aufwendungen	686.878,25	728.592,33	686.878,25		728.592,33
geleistete Zuwendungen (§ 43 Abs. 3 KomHVO)	1.744.597,70	68.370,05	118.195,36		1.694.772,39
sonstige aktive RAP	777.860,45	1.364.616,19	1.040.875,37		1.101.601,27
<b>Summe Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>3.209.336,40</b>	<b>2.161.578,57</b>	<b>1.845.948,98</b>	<b>0,00</b>	<b>3.524.965,99</b>

### Rechnungsabgrenzungsspiegel - Passiva

Arten der Rechnungsabgrenzung	Gesamt- betrag am 31.12.2019 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am 31.12.2020 EUR
		Zufüh- rungen EUR	Laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	
erhaltene Zuweisungen	2.169.544,85	2.577.323,60	2.189.686,89		2.557.181,56
Friedhofsgebühren	8.635.257,80	953.447,42	509.125,49		9.079.579,73
Sonstige passive RAP	3.128.828,88	135.915,18	735.440,23		2.529.303,83
Namenschuld- verschreibung	13.003,03	0,00	0,00		13.003,03
<b>Summe der Passiven Rechnungsab- grenzungsposten</b>	<b>13.946.634,56</b>	<b>3.666.686,20</b>	<b>3.434.252,61</b>	<b>0,00</b>	<b>14.179.068,15</b>

## Anlage Nr. 9

### Anlage zu den in 2020 gebildeten Ermächtigungsübertragungen

Kosten-träger	Bezeichnung	Budget	Ermächtigungen insgesamt	davon neu gebildet in 2020	davon bereits aus 2019 und Vorjahren stammend
111502	TuIV-Infrastruktur	StA 10	177.010,57 €	177.010,57 €	- €
111901	Immobilienverwaltung	StA 68	2.611.973,38 €	71.336,49 €	2.540.636,89 €
111902	Grundstücksverwaltung	StA 62	9.002,35 €	- €	9.002,35 €
0212501	Bearbeiten von Aufenthaltsregelungen/-beendende Maßnahmen	StA 32	68.482,40 €	68.482,40 €	- €
0212601	Gefahrenabwehr und -vorbeugung	StA 37	138.768,57 €	138.768,57 €	
0212701	Rettungsdienst	StA 37	143.644,48 €	143.644,48 €	- €
0321101	Grundschulen	StA 51	3.706.524,91 €	1.748.075,36 €	1.958.449,55 €
0321601	Sekundarschule	StA 40	14.439,49 €	14.439,49 €	- €
0321701	Gymnasium Petrinum	StA 51	37.235,43 €	37.235,43 €	- €
0321801	Gesamtschule Wulfen	StA 51	205.530,35 €	205.530,35 €	- €
0322101	Förderschulen	StA 51	459,93 €	459,93 €	- €
0636101	Tageseinrichtungen für Kinder	StA 51	100.586,95 €	100.586,95 €	- €
0636601	kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit WMM	StA 51	2.085.891,99 €	1.539.185,10 €	546.706,89 €
0842101	Sportförderung	StA 01	18.991,42 €	18.991,42 €	- €
0951103	Einzelne Förderprojekte (Städtebauförderung, Entwicklung d. ländl. Raumes pp.)	StA 61	62.279,72 €	- €	62.279,72 €
0951201	Erfassung grundstücksbezogener Basisinformationen	StA 62	2.470,18 €	2.470,18 €	- €
1153801	Abwasserbeseitigung	StA 66	2.164.873,90 €	455.253,40 €	1.709.620,50 €
1254102	Neubau / Erneuerung / Betrieb / Unterhaltung von Verkehrsflächen und Ingenieurbauten	StA 66	3.547.512,57 €	1.969.740,33 €	1.577.772,24 €
1355101	Grün- und Parkanlagen, Biotopflächen, Straßenbegleitgrün	StA 66	2.527.872,57 €	2.512.216,65 €	15.655,92 €
1355102	Kinderspielplätze	StA 66	315.238,11 €	292.212,74 €	23.025,37 €
1355301	Bereitstellung von Gräbern und Durchführung von Bestattungen	StA 66	16.576,91 €	19,94 €	16.556,97 €
<b>Ermächtigungsübertragungen ohne Kreditermächtigung:</b>			17.955.366,18 €	9.495.659,78 €	8.459.706,40 €
<b>Kreditermächtigung:</b>			- €	- €	- €
<b>Ermächtigungsübertragungen inkl. Kreditermächtigung:</b>			17.955.366,18 €	9.495.659,78 €	8.459.706,40 €



**Übersicht über die Inanspruchnahme der von 2019 nach 2020 vorgetragenen Ermächtigungen**

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Übernahme aus Vorjahren</b>	<b>In 2020 in Anspruch genommen</b>	<b>Übernahme nach 2021</b>	<b>Abgang bei Nichtinanspruchnahme</b>
0111502	TuIV-Infrastruktur	246.193,01 €	235.173,85 €	0,00 €	11.019,16 €
0111901	Immobilienverwaltung (ohne Grundstücke)	2.923.561,51 €	382.924,85 €	2.540.636,89 €	0,00 €
0111902	Grundstücksverwaltung (ohne Auf- und Einbauten)	174.628,72 €	72.507,91 €	9.002,35 €	93.118,46 €
0212601	Gefahrenabwehr und -vorbeugung	236.081,20 €	236.081,20 €	0,00 €	0,00 €
0212701	Rettungsdienst	164.663,81 €	129.328,83 €	0,00 €	35.334,98 €
0321101	Grundschulen	5.309.003,97 €	2.924.570,63 €	1.958.449,55 €	425.983,79 €
0427101	Volkshochschule	78.783,63 €	34.142,45 €	0,00 €	44.641,18 €
0636101	Tageseinrichtungen für Kinder	145.057,07 €	132.799,68 €	0,00 €	12.257,39 €
0636601	kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit	1.743.559,22 €	1.196.852,33 €	546.706,89 €	0,00 €
0951103	Einzelne Förderprojekte (Städtebauförderung, Entwicklung des ländl. Raumes pp.)	223.319,62 €	135.253,09 €	62.279,72 €	25.786,81 €
1153801	Abwasserbeseitigung	2.733.974,33 €	528.003,94 €	1.709.620,50 €	496.349,89 €
1254102	Neubau/Erneuerung/Betrieb/Unterhaltung von Verkehrsflächen und Ingenieurbauten	4.011.436,84 €	1.628.884,07 €	1.577.772,24 €	804.780,53 €
1355101	Grün- und Parkanlagen, Biotopflächen, Straßenbegleitgrün	1.648.395,93 €	792.562,56 €	15.655,92 €	840.177,45 €
1355102	Kinderspielplätze	39.191,28 €	4.999,64 €	23.025,37 €	11.166,27 €
1355301	Bereitstellung von Gräbern und Durchführung von Bestattungen	257.743,76 €	218.802,87 €	16.556,97 €	22.383,92 €

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Organen nach § 95 GO NRW
Stockhoff	Tobias	Bürgermeister	
			Mitgliederversammlung, Hauptausschuss, stellvertr. 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
			Verwaltungsrat der Dorstener Arbeit gGmbH
			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)
			Geschäftsführender CDU-Kreisvorstand Recklinghausen
			Delegierter zum CDU-Bundesparteitag und CDU-Landesparteitag
			Mitglied im Kirchenvorstand St. Matthäus in Dorsten-Wulfen

## Verwaltungsvorstand am 31.12.2020

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Organen nach § 95 GO NRW
Stockhoff	Tobias	Bürgermeister	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
Laubenthal	Nina	Erste Beigeordnete	
			Vorstandsmitglied Ignaz-Rive-Stiftung
			Vorstandsmitglied Dorstener Kinder- und Jugendferienstiftung
			beratendes Mitglied Kuratorium Stiftung St. Ursula

## Verwaltungsvorstand am 31.12.2020

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Organen nach § 95 GO NRW
			Verwaltungsrat Dorstener Arbeit
			stellvertretende Vorsitzende der Stiftung Jüdisches Museum
Lohse	Holger	technischer Beigeordneter	
			Aufsichtsrat der Dorstener Wohnungsgesellschaft mbH
			Geschäftsführer Entwicklungsgesellschaft Wulfen
			Verbandsrat des Lippeverbands
			Investitionsausschuss Lippeverband
			Beirat Lippe-Wassertechnik
			Arbeitskreis Städte- und Gemeindebund
			Verbandsrat der GKD Recklinghausen
Große-Ruiken	Hubert	Stadtkämmerer	
			beratenes Mitglied im Verwaltungsrat Bäderbetrieb Dorsten GmbH
			Rat der Gemeinde Schermbeck

## Verwaltungsvorstand am 31.12.2020

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Organen nach § 95 GO NRW
			Haupt- und Finanzausschuss Gemeinde Schermbeck
			Bau- und Liegenschaftsausschuss Gemeinde Schermbeck
			Rechnungsprüfungsausschuss Gemeinde Schermbeck
Große-Ruiken	Hubert	Stadtkämmerer	Geschäftsführer Entwicklungsgesellschaft Wulfen
			Energiebeirat
			Gesellschafterversammlung Dorstener Wohnungsgesellschaft
			stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung Sparkasse Vest Recklinghausen
			Vertreter der Gemeinde Schermbeck im Deponiebeirat der Abfalldeponie Hünxe-Schermbeck der AGR
			Vertreter der Gemeinde Schermbeck im Wasser- und Bodenverband Rhaderbach/Wienbach
Hörsken	Norbert	Personalleiter	
			stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Dorstener Wohnungsgesellschaft

<b>Name</b>	<b>Vorname</b>	<b>ausgeübter Beruf</b>	<b>Mitgliedschaften im Sinne von § 95 Abs. 3 Ziffer 3 und Ziffer 5 GO NRW <sup>1</sup></b>	<b>Mitgliedschaften im Sinne von § 95 Abs. 3 Ziffer 4 GO NRW <sup>2</sup></b>
Banach	Mechthilde	i.R.	Kassiererin St. Barbara, Kirchenvorstand St. Barbara/St. Mathäus, KFD St. Barbara	
Brand	Detlef	Bankangestellter Sparkasse Vest	-	
Briefs	Christel	Lehrerin i.R.	-	
Coralic	Swen	Student	Beisitzer ASV Wulfen, Vorsitzender Ortsverein SPD Wulfen	
Dierkes	Stephan	Geschäftsführer/Gesellschafter Finanzdienstleistung	Diverse Politische Funktionen in der CDU, Beisitzer im OV MIT Dorsten Beisitzer im Rhader Förderverein Jugend, Aufsichtsrat Bäder	
Duve	Hans	Polizeibeamter		
Fragemann	Friedhelm	Oberstudienrat a.D.	Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Vest RE; Mitglied im Kuratorium des jüdischen Museums Dorsten, Mitglied des Verwaltungsrates des Bäderbetriebes Atlantis Dorsten	
Fragemann	Julian	Sozialversicherungsfachangestellter	Vorsitzender SPD Ortsverein Altstadt	
Fraund	Susanne	Krankenschwester	Mitgliedschaft NABU, Jüd. Museum Westfalen, Förderverein Pro GHW	
Götte	Johannes	Systemadministrator & Diplomkaufmann (FH)	Beisitzer & Archivar im Vorstand des Allgemeinen Bürgerschützenverein Dorsten, Funktion in > verschiedenen Gliederungen der CDU Dorsten und und RE, Funktion in verschiedenen Gliederungen der Mittelstands- und Wirtschaftsunion im Kreis Recklinghausen und Bezirk Ruhr; Gemeindeausschuss St. Agatha	

Groß	Dirk	städt. Beamter	Mitglied im Verwaltungsvorstand der Dorstener Arbeit (Vertreter der Stadt)	
Grund Dr.	Thomas	Abteilungsleiter Evonik Industries AG	Schatzmeister CDU Stadtverband	
Guthoff Dr.	Ulrich	Hausverwaltung	Heimatverein Wulfen, Stellvertretung Schulkonferenz Petrinum, Kassierer Stadtverband	
Heimann	Rainer	technischer Angestellter	-	
Huxel	Thorsten Michael	Leitender Angestellter Architektur	Volkshochschule Dorsten Kursleitung; Stellv. Aufsichtsratsvorsitzender Dorstener Wohnungsgesellschaft; Stellv. Vorsitzender Ignaz-Rive-Stiftung; stellv. Vorsitzender Montessoriverein Dorsten/Lembeck e.V.	
Jungblut	Hans-Peter	i.R.	Freiwillige Feuerwehr Dorsten, TSZ Royal	
Kleffmann	Gebrielle Gisela	i.R.	-	
Kolloczek	Jan	Bautechniker	BKE Vorsitzender Blaues Kreuz Wulfen	
Kuhlmann	Werner	städt. Beamter	-	
Patalla-Franzke*	Karin	nicht berufstätig	-	Nachfolgerin v. Liebehenz
Ludwig	Lutz	Bildungsreferent	-	Nachfolger von H. Zielinski
Luft	Monika	Rentnerin	-	-
Lück	Günter		Pressereferent Traditioneller Deutscher Taekwando-Verband, Schöffe, Schiedsmann	
Mallik	Rainer	Pensionär	Schöffe Landgericht Essen	
Pelloth*	Günter	Mitarbeiter bei der Caritas	-	Nachfolger von H. Baune
Pettenpohl	Heinrich	lt. Angestellter / stellv. Abteilungsleiter	CDU, Reitverein, Schützenverein	
Pleißmann	Nadja	Verkäuferin/Vertrieblerin		
Ricken	Stephan	Rechtsanwalt	1. Vorsitzender DRK OV Wulfen, Diverse Vereine ohne Vorstandamt, Volksbank Dorsten Mitglied, Dorstener Energiegenossenschaft Mitglied, Gesellschaftsvertreter Entwicklungsgesellschaft Wulfen mbH, stellv. Gesellschaftsvertreter Dorstener Bäderbetrieb GmbH	

Risthaus	Stefan	Architekt		
Schlenke	Dirk	selbständiger EDV-Berater	stellvertretender Vorsitzender CDU Ortsverband Altstadt/Feldmark, Beisitzer CDU Stadtverband Dorsten	
Schöllner	Thomas	i.R.	Sprecher Attac	
Schrecklein	Achim	selbst. Verlagsdrucker		
Schult-Heidkamp	Egbert	Landwirt	Landwirtschaftlicher Ortsverein Dorsten	
Schulz	Heinz-Georg	Rentner	VFL- Rot-Weiss Dorsten	
Schulze-Oechtering	Hendrik	Geschäftsführender Gesellschafter & Geschäftsführer	Vorstandsmitglied allg. Bürgerschützenverein Dorsten e.V.; Vorsitzender der Arbeitsgemeinschaft der Dorstener Schützenvereine; Mitglied der Vertreterversammlung der Vereinten Volksbank eG; Mitglied des Vorstandes des CDU OV Altstadt/Feldmark und des CDU SV Dorsten	Nachfolger v. H. Schroer
Schwane	Bernd-Josef	Rechtsanwalt und Notar	-	
Sen	Ali	i.R.	-	
Springmann	Heribert	Angestellter	-	Nachfolger v. H. Klingler
Somberg-Romanski	Petra	Pensionärin/Rentnerin	-	
Syed	Cordula	Lehrerin	Schöffin Amtsgericht Dorsten	
Thieken	Rainer	Diplom-Ingenieur Architekt	Lions Club Dorsten, Freiwillige Feuerwehr Stadt Dorsten	
Trotzer Dr.	Andreas	Leiter Qualitätssicherung Coca-Cola	-	
Vortmann	Andreas	Landwirt	Vorstand Jagdgenossenschaft, Vorstand Wasser- und Bodenverband, Aufsichtsrat Raiffeisen Emscher-Lippe	
Zachraj	Wilhelm	i.R.	Baek-Ho Wulfen e.V.	

<sup>1</sup> 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".

<sup>2</sup> Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form

\* Herr Pelloth ist ab 01.01.2020 Nachfolger von Herrn Baune

\* Herr Lutz Ludwig ist ab 01.11.2019 Nachfolger von Herrn Zielinski

\* Frau Patalla-Franzke ist ab 07/2019 Nachfolgerin von Herrn Liebehenz

<b>Name</b>	<b>Vorname</b>	<b>ausgeübter Beruf</b>	<b>Mitgliedschaften im Sinne von § 95 Abs. 3 Ziffer 3 und Ziffer 5 GO NRW <sup>1</sup></b>	<b>Mitgliedschaften im Sinne von § 95 Abs. 3 Ziffer 4 GO NRW <sup>2</sup></b>
Beckmann-Wübbelt	Ursula	kfm. Angestellte		
Brand	Detlef	Bankangestellter Sparkasse Vest	-	
Briefs	Christel	Lehrerin i.R.	ehrenamtl. Standesbeamtin	
Bühne	Marco	nicht berufstätig	-	
Dierkes	Stephan	Finanzierungsmakler	Diverse Politische Funktionen in der CDU, Beisitzer im OV MIT Dorsten Mitglied im Rhader Förderverein Jugend,	
Duve	Hans	Polizeibeamter	-	
Fragemann	Friedhelm	Oberstudienrat a.D.	Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Vest RE; Mitglied im Kuratorium des jüdischen Museums Dorsten	
Fragemann	Julian	Sozialversicherungsfachangestellter	Vorsitzender SPD Ortsverein Altstadt	
Garro De Fraund	Natalia	Mitarbeiterin Hausverwaltung	Kassiererin Kita Kuckucksnest Dorsten e.V.	
Götte	Johannes	Systemadministrator & Dipl. Kaufmann (FH)	Archivar im Vorstand des Allgemeinen Bürgerschützenverein Dorsten, Beisitzer im Verein für Orts- und Heimatkunde Dorsten, Beisitzer Eisenbahnfreunde OnWheels e.V.	
Gövert	Franz-Josef	i.R., weiterhin freiberufliche bzw. neben- berufliche Tätigkeiten im Bereich Gartenbau - Landespflege	Geschäftsführer Hegering Herrlichkeit Lembeck und Dorsten e.V., Sprecher Grünflächenentwicklung Initiative Zukunft Marienviertel	
Groß	Dirk	Kommunalbeamter	Mitglied im Verwaltungsvorstand der Dorstener Arbeit	
Grund Dr.	Thomas	nicht berufstätig	Lions Club Dorsten-Hanse	
Haake	Michael	nicht berufstätig	Mitglied im Vorstand von Bündnis 90/Die Grünen Dorsten	

<b>Name</b>	<b>Vorname</b>	<b>ausgeübter Beruf</b>	<b>Mitgliedschaften im Sinne von § 95 Abs. 3 Ziffer 3 und Ziffer 5 GO NRW <sup>1</sup></b>	<b>Mitgliedschaften im Sinne von § 95 Abs. 3 Ziffer 4 GO NRW <sup>2</sup></b>
Hagemann	Mauritz	Richter am Sozialgericht	-	
Hoffmann	Daniel	nicht berufstätig	Beisitzer BSV Wulfen Hallenwart BSV Wulfen	
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.	
Ittner	Wolfgang	i.R.	-	
Kappe	Nicklas	Student Chemieingenieurwesen	Geschäftsführer SV Lembeck	
Kirschmann	Ernst	Betriebsleiter	-	
Kleffmann	Gabrielle Gisela	i.R.	-	
Krajewski	Holger	Angestellter im öffentlichen Dienst	-	
Leineweber	Heribert	Geschäftsführender Alleingesellschafter	-	
Ludwig	Lutz	Bildungsreferent	-	-
Lück	Günter	nicht berufstätig	stellv. Schiedsmann	
Mergen	Michael	Diplom Verwaltungswirt (Beamter)	Schriftführer CDU Ortsverband Hervest, Beisitzer CDU Stadtverband Dorsten	
Müller	Andreas	Bauingenieur	-	
Muthmann	Elke	Diplom Verwaltungswirtin, öffentl. Dienst	-	
Pettenpohl	Heinrich	Assessor des Markscheidefachs, Landwirtschaftlicher Nebenerwerb	CDU, Reitverein, Schützenverein	
Raffel	Heiko	Projektleiter für Infrastruktur und Bauwerke (ÖPNV), freiberuflich Beratungstätigkeit	SPD-Dorsten OV Altstadt, Gemeinschaft Hard Stadtteilkonferenz	
Rodriguez Garcia	Simon	Vertretungslehrer (Land NRW), Schulleiter (Wing Tsnn Kung Fu Fachschule), Fachlehrer für Selbst-behauptung und Selbstverteidigung	-	

<b>Name</b>	<b>Vorname</b>	<b>ausgeübter Beruf</b>	<b>Mitgliedschaften im Sinne von § 95 Abs. 3 Ziffer 3 und Ziffer 5 GO NRW <sup>1</sup></b>	<b>Mitgliedschaften im Sinne von § 95 Abs. 3 Ziffer 4 GO NRW <sup>2</sup></b>
Roemer	Christina	Qualitätsmanagementbeauftragte	-	
Römer	Claas	Chemikant	OV-Sprecher B90 Die Grünen, Mitglied Maria Montessorie Trägerverein	
Schlenke	Dirk	EDV-Berater	-	
Schonebeck	Marcel	Projektleiter Hoch- und Tiefbau	-	
Schrecklein	Achim	selbst. Verlagsdrucker	-	
Schult-Heidkamp	Egbert	nicht berufstätig	Landwirtschaftlicher Ortsverein Dorsten	
Schulze-Oechtering	Hendrik	Eventmanagement /Stiftungsgeschäftsführer	Oberst Allgemeiner Bürger-Schützen-Verein Dorsten e.V., stellvertr. Vorsitzender Ortsverband CDU Dorsten, Vorsitzender Arbeitskreis Dorstener Schützenvereine	
Schwane	Bernd-Josef	Rechtsanwalt und Notar	Mitglied im Aufsichtsrat Atlantis Mitglied im Aufsichtsrat DWG	
Seth	Manuel	Pflegeassistent	-	
Talaga	Marina	Kauffrau für Bürokommunikation	-	
Trotzer Dr.	Andreas	Leiter Qualitätssicherung, staatl. geprüfter Lebensmittelchemiker	-	
Vortmann	Andreas	Landwirt	Vorstand Jagdgenossenschaft, Vorstand Wasser- und Bodenverband, Vorsitzender des Aufsichtsrat Raiffeisen Emscher-Lippe	
Zachraj	Wilhelm	i.R.	Nachbarschaft Dimker Wiese e.V.	

<sup>1</sup> 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".

<sup>2</sup> Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form

## **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 genehmigten über- / außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen, Ermächtigungsübertragungen sowie Deckungsmittelumbuchungen zusammen.

Einzelnerklärung werden wesentliche Abweichungen bei den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten bzw. Ein- und Auszahlungen zwischen dem Originalansatz (Plan 2019) und dem Ist-Ergebnis 2019. Der im amtlichen Muster vorgeschriebene zahlenmäßige Vergleich zwischen fortgeschriebenem Ansatz und Ist-Ergebnis (Spalte 4) ist wenig aussagekräftig.

# **Produktrechnung**

## **01 – Innere Verwaltung**

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		699.300,00	0,00	458.435,28	-240.864,72	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.400,00	0,00	8.568,46	6.168,46	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.132.700,00	0,00	1.896.571,86	-236.128,14	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		771.200,00	0,00	991.084,03	219.884,03	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		900.900,00	0,00	753.617,50	-147.282,50	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>4.526.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.108.277,13</b>	<b>-418.222,87</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		10.560.300,00	0,00	10.366.362,94	-193.937,06	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	155.029,07	155.029,07	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.077.550,00	0,00	3.218.555,18	141.005,18	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.641.000,00	0,00	1.688.295,43	47.295,43	0,00
15	- Transferaufwendungen		87.200,00	0,00	81.841,07	-5.358,93	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.152.800,00	0,00	3.184.352,21	1.031.552,21	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>17.518.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.694.435,90</b>	<b>1.175.585,90</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-12.992.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.586.158,77</b>	<b>-1.593.808,77</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		40.000,00	0,00	48.688,87	8.688,87	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>-40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-48.688,87</b>	<b>-8.688,87</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-13.032.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.634.847,64</b>	<b>-1.602.497,64</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-13.032.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.634.847,64</b>	<b>-1.602.497,64</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		643.400,00	0,00	643.400,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-12.388.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.991.447,64</b>	<b>-1.602.497,64</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-12.388.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.991.447,64</b>	<b>-1.602.497,64</b>	<b>0,00</b>



## Teilfinanzrechnung A 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
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		467.000,00	0,00	217.113,30	-249.886,70	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		522.230,00	0,00	175.733,79	-346.496,21	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>989.230,00</b>	<b>0,00</b>	<b>392.847,09</b>	<b>-596.382,91</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		424.628,72	174.628,72	116.350,78	-308.277,94	50.363,94
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.757.061,51	2.923.561,51	422.464,13	-3.334.597,38	2.570.611,79
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		620.193,01	246.193,01	856.702,88	236.509,87	177.010,57
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>4.801.883,24</b>	<b>3.344.383,24</b>	<b>1.395.517,79</b>	<b>-3.406.365,45</b>	<b>2.797.986,30</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-3.812.653,24</b>	<b>-3.344.383,24</b>	<b>-1.002.670,70</b>	<b>2.809.982,54</b>	<b>-2.797.986,30</b>

# Produktrechnung

## 01.100 – Zentrales Stadtmanagement

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.500,00	0,00	2.830,41	330,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.500,00	0,00	4.448,60	948,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	4.100,00	4.100,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.379,01</b>	<b>5.379,01</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		1.145.300,00	0,00	1.223.238,13	77.938,13	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	29.245,34	29.245,34	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		23.300,00	0,00	18.781,67	-4.518,33	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		200,00	0,00	8,92	-191,08	0,00
15	- Transferaufwendungen		76.000,00	0,00	75.710,25	-289,75	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		27.100,00	0,00	15.994,65	-11.105,35	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.271.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.362.978,96</b>	<b>91.078,96</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.265.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.351.599,95</b>	<b>-85.699,95</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-1.265.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.351.599,95</b>	<b>-85.699,95</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.265.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.351.599,95</b>	<b>-85.699,95</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		17.900,00	0,00	39.000,00	21.100,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-1.248.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.312.599,95</b>	<b>-64.599,95</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-1.248.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.312.599,95</b>	<b>-64.599,95</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **01.100 Zentrales Stadtmanagement**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 28 Im laufenden Betrieb sind geringfügige Mehrkosten im Bereich der Sach- und Dienstleistungen entstanden. Diese konnten über Einsparungen in der Produktgruppe 110 kompensiert werden.

# Produktrechnung

## 01.110 – Kommunalverfassung/ Städtepartnerschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		500,00	0,00	152,80	-347,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200,00	0,00	291,37	91,37	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>444,17</b>	<b>-255,83</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		299.400,00	0,00	230.526,90	-68.873,10	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	4.465,03	4.465,03	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.600,00	0,00	2.828,43	-1.771,57	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		900,00	0,00	834,12	-65,88	0,00
15	- Transferaufwendungen		11.200,00	0,00	6.130,82	-5.069,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		451.100,00	0,00	423.661,95	-27.438,05	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>767.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>668.447,25</b>	<b>-98.752,75</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-766.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-668.003,08</b>	<b>98.496,92</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-766.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-668.003,08</b>	<b>98.496,92</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-766.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-668.003,08</b>	<b>98.496,92</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-766.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-668.003,08</b>	<b>98.496,92</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-766.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-668.003,08</b>	<b>98.496,92</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **01.110 Kommunalverfassung / Städtepartnerschaften**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 17 Pandemiebedingt ist der Bereich der Städtepartnerschaften größtenteils entfallen und damit auch Aufwendungen. Die üblichen Aufwendungen in diesem Bereich in der Form der Teilnahme am kulturellen Angebot oder aber die Durchführung von Reisen in die jeweiligen Partnerstädte sind pandemiebedingt unterblieben. Mehraufwendungen im Bereich der Dienstleistungen konnten hierdurch kompensiert werden.

# Produktrechnung

## 01.111 – Personalrat

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	14,42	14,42	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		21.400,00	0,00	21.432,04	32,04	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>21.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.446,46</b>	<b>46,46</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		241.000,00	0,00	312.232,45	71.232,45	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	2.846,23	2.846,23	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		12.600,00	0,00	10.550,90	-2.049,10	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>253.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>325.629,58</b>	<b>72.029,58</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-232.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-304.183,12</b>	<b>-71.983,12</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-232.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-304.183,12</b>	<b>-71.983,12</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-232.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-304.183,12</b>	<b>-71.983,12</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		21.100,00	0,00	400,00	-20.700,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-211.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-303.783,12</b>	<b>-92.683,12</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-211.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-303.783,12</b>	<b>-92.683,12</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.111 Personalrat

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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **01.111 Personalrat**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

16 Aufgrund der Einschränkungen durch Corona - Verordnungen musste das Betriebsfest abgesagt werden, wodurch nach Abzug kleinerer Aufwendungen rund 3.440 € nicht verwendet wurden. Geplante Fortbildungen für die neu gewählten Personalratsmitglieder wurden coronabedingt in Präsenzform erst verspätet von den einzelnen Trägern angeboten. Eine geplante Schulung im November wurde abgesagt, eine vom Personalrat geplante Klausurtagung ebenfalls. Ein Seminar im Dezember wurde noch durchgeführt. Die Jubilarehrungen und Verabschiedungen, für die Präsente und auch Bewirtschaftungskosten angefallen wären, wurden wiederholt abgesagt. Aufgrund der freien Mittel konnten Präsente für die nachzuholenden Veranstaltungen beschafft werden.



# Produktrechnung

## 01.112 – Gleichstellung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	3.580,00	3.580,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	10,14	10,14	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.590,14</b>	<b>3.390,14</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		80.300,00	0,00	84.933,12	4.633,12	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	2.748,54	2.748,54	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00	0,00	752,65	652,65	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>80.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.434,31</b>	<b>8.034,31</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-80.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-84.844,17</b>	<b>-4.644,17</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-80.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-84.844,17</b>	<b>-4.644,17</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-80.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-84.844,17</b>	<b>-4.644,17</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-80.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-84.844,17</b>	<b>-4.644,17</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-80.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-84.844,17</b>	<b>-4.644,17</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **01.112 Gleichstellung**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 28 Das Budget ist in diesem Bereich planmäßig verlaufen. Die Bildung von RAP hat sich positiv auf den Abschluss ausgewirkt.

# Produktrechnung

## 01.113 – Justizariat

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		300,00	0,00	307,50	7,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	694,00	694,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.900,00	0,00	2.909,57	9,57	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>3.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.911,07</b>	<b>9.711,07</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		229.500,00	0,00	223.828,95	-5.671,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	6.588,26	6.588,26	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		29.800,00	0,00	40.216,81	10.416,81	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>259.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>270.634,02</b>	<b>11.334,02</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-256.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-257.722,95</b>	<b>-1.622,95</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-256.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-257.722,95</b>	<b>-1.622,95</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-256.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-257.722,95</b>	<b>-1.622,95</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		400,00	0,00	26.000,00	25.600,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.113 Justizariat

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-255.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-231.722,95</b>	<b>23.977,05</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-255.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-231.722,95</b>	<b>23.977,05</b>	<b>0,00</b>



## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 01.113 Justitiariat

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

5 Die Erstattung von Prozesskosten ist grundsätzlich nicht planbar, weil dies abhängig von der Anzahl der beendeten Verfahren und dem jeweiligen Ausgang des Verfahrens ist. In der Regel erhält die Stadt Dorsten für ein Verwaltungsstreitverfahren eine Prozesskostenpauschale i.H.v. 20,00 €.

7 Ertragswirksame Auflösung Glowania

16 Der Aufwand bei den Gerichts- und Prozesskosten war laut Rechnungsergebnis höher als angesetzt. Zum einen sind die Prozesskosten nicht planbar, da nicht vorhersehbar ist, wie viele Verfahren gewonnen bzw. verloren werden. Zum anderen mussten aufgrund der Nichtbesetzung zweier Juristenstellen in der Abteilung Recht mehrere umfangreiche Vorgänge an externe Rechtsanwaltskanzleien vergeben werden.

# Produktrechnung

## 01.114 – örtliche Rechnungsprüfung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.100,00	0,00	4.118,52	18,52	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>4.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.118,52</b>	<b>18,52</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		373.600,00	0,00	299.667,12	-73.932,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		52.900,00	0,00	39.338,23	-13.561,77	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		8.800,00	0,00	2.091,82	-6.708,18	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>435.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>341.097,17</b>	<b>-94.202,83</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-431.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-336.978,65</b>	<b>94.221,35</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-431.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-336.978,65</b>	<b>94.221,35</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-431.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-336.978,65</b>	<b>94.221,35</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		26.000,00	0,00	22.400,00	-3.600,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-405.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-314.578,65</b>	<b>90.621,35</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-405.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-314.578,65</b>	<b>90.621,35</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **01.114 örtliche Rechnungsprüfung**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 13 Eing geplante Kosten für die externe Prüfung des Gesamtabschlusses 2018 wurden erst mit erbrachter Prüfung in 2021 benötigt, da der Gesamtabschluss erst in 2021 vorgelegt wurde.
  
- 16 Fortbildungskosten und damit verbunden auch Reisekosten sind in wesentlich geringerer Höhe angefallen als geplant.

# Produktrechnung

## 01.115 – Steuerung und Steuerungsunterstützung/ Verwaltungsorganisation

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen



## Teilergebnisrechnung 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
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		35.600,00	0,00	33.967,12	-1.632,88	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		22.600,00	0,00	19.021,40	-3.578,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		116.400,00	0,00	146.323,68	29.923,68	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	1.098,14	1.098,14	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>174.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.410,34</b>	<b>25.810,34</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		1.118.100,00	0,00	1.011.624,53	-106.475,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	21.245,82	21.245,82	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		505.900,00	0,00	544.055,77	38.155,77	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		92.200,00	0,00	138.023,99	45.823,99	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		137.400,00	0,00	148.095,65	10.695,65	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.853.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.863.045,76</b>	<b>9.445,76</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.679.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.662.635,42</b>	<b>16.364,58</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-1.679.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.662.635,42</b>	<b>16.364,58</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.679.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.662.635,42</b>	<b>16.364,58</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		114.100,00	0,00	91.700,00	-22.400,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-1.564.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.570.935,42</b>	<b>-6.035,42</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-1.564.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.570.935,42</b>	<b>-6.035,42</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		554.193,01	246.193,01	756.643,16	202.450,15	177.010,57
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>554.193,01</b>	<b>246.193,01</b>	<b>756.643,16</b>	<b>202.450,15</b>	<b>177.010,57</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-554.193,01</b>	<b>-246.193,01</b>	<b>-756.643,16</b>	<b>-202.450,15</b>	<b>-177.010,57</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0468-0001 Redundanzkonzept Server	0,00 0,00	-160.000,00	0,00	0,00	-160.000,00	-166.796,99
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	166.796,99
I0468-0002 Software für die Netzwerkverwaltung	0,00 0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
I0468-0010 VOIP-Telefonanlage	0,00 0,00	-148.595,67	-148.595,67	-230.002,08	230.002,08	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	148.595,67	148.595,67	230.002,08	-230.002,08	0,00
I0468-0018 Druckmaschine SW-System	0,00 0,00	-30.302,33	-30.302,33	-30.302,33	30.302,33	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	30.302,33	30.302,33	30.302,33	-30.302,33	0,00
I0468-0019 Druckmaschine Farbe	0,00 0,00	-66.233,31	-66.233,31	-66.233,30	66.233,30	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	66.233,31	66.233,31	66.233,30	-66.233,30	0,00
I0468-0020 Modernisierung städtische Netzwerksystem	0,00 0,00	-250.000,00	0,00	-294.786,42	44.786,42	-10.213,58
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	250.000,00	0,00	294.786,42	-44.786,42	10.213,58
I2007-0001 Switchbeschaffung Stadtverwaltung	0,00 0,00	0,00	0,00	-17.146,83	17.146,83	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	17.146,83	-17.146,83	0,00
I2007-0002 Notebooks für Ausweitung der Heimarbeitsplätze	0,00 0,00	0,00	0,00	-78.672,96	78.672,96	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	78.672,96	-78.672,96	0,00
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0468-9001 Softwarelizenzen TuIV - Pauschalansatz	0,00 0,00	-103.000,00	0,00	0,00	-103.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	103.000,00	0,00	0,00	103.000,00	0,00
I0468-9002 Anlagevermögen TuIV - Pauschalansatz	0,00 0,00	-31.061,70	-1.061,70	-39.499,24	9.499,24	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	31.061,70	1.061,70	39.499,24	-9.499,24	0,00

## 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
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	0,00	-804.193,01	-246.193,01	-756.643,16	198.643,16	-177.010,57
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme</b>	0,00	-804.193,01	-246.193,01	-756.643,16	198.643,16	-177.010,57

## **01.115 Steuerung und Steuerungsunterstützung/Verwaltungsorganisation Teilergebnisrechnung**

### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

#### **Ziffer**

- 6 Es ist ein Fall erstattungsfähiger Personalkosten hinzugekommen (Serviceportal e-government).
- 11 Nicht alle Stellen waren durchgehend besetzt.
- 13 coronabedingte Mehrausgaben für Büro- und Schutzausstattung

**01.115 Steuerung und Steuerungsunterstützung/Verwaltungsorganisation  
Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

**Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

**Ziffer**

- 26 Umfangreiche Anschaffungen von Hardware für Heimarbeit, weitere Monitore für viele Bereiche

# Produktrechnung

## 01.116 – Zentrale Dienste

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen



## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		100,00	0,00	80,00	-20,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		47.900,00	0,00	7.269,38	-40.630,62	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		123.200,00	0,00	109.460,61	-13.739,39	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>171.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>116.809,99</b>	<b>-54.390,01</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		490.600,00	0,00	564.850,67	74.250,67	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	5.060,82	5.060,82	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		160.100,00	0,00	98.264,11	-61.835,89	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		2.400,00	0,00	1.123,38	-1.276,62	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		592.000,00	0,00	397.384,76	-194.615,24	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.245.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.066.683,74</b>	<b>-178.416,26</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.073.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-949.873,75</b>	<b>124.026,25</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-1.073.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-949.873,75</b>	<b>124.026,25</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.073.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-949.873,75</b>	<b>124.026,25</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		39.900,00	0,00	39.900,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-1.034.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-909.973,75</b>	<b>124.026,25</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-1.034.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-909.973,75</b>	<b>124.026,25</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		66.000,00	0,00	93.183,70	27.183,70	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>66.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93.183,70</b>	<b>27.183,70</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-66.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-93.183,70</b>	<b>-27.183,70</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 01.116 Zentrale Dienste

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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0110-9000 Anlagevermögen Hauptamt - Pauschalansatz	0,00 0,00	0,00	0,00	-4.006,64	4.006,64	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	4.006,64	-4.006,64	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.006,64</b>	<b>4.006,64</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.006,64</b>	<b>4.006,64</b>	<b>0,00</b>

## **01.116 Zentrale Dienste**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 5 Coronabedingt hoher Ausfall von Veranstaltungen und Aktionen
- 6 Personal vom Bäderbetrieb war aufgrund der Schließungen z.T. anderweitig eingesetzt (siehe auch Erläuterung zu 01 117).
- 11 Es wurden 2 neue Stellen besetzt.
- 13 Durch die 2 neuen Stellen (siehe Ziffer 11) konnten viele Dinge intern erledigt werden, statt externe Firmen zu beauftragen.

## **01.116 Zentrale Dienste**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 26 Umstellung auf elektrisch höhenverstellbare Schreibtische als neuer Standard

# Produktrechnung

## 01.117 – Personalmanagement und -service

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.117 Personalmanagement 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	45,00	45,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		390.600,00	0,00	512.481,79	121.881,79	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	3.202,92	3.202,92	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>390.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>515.729,71</b>	<b>125.129,71</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		1.970.400,00	0,00	1.932.750,87	-37.649,13	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	29.778,50	29.778,50	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		81.100,00	0,00	75.701,58	-5.398,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		302.800,00	0,00	391.152,13	88.352,13	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>2.354.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.429.383,08</b>	<b>75.083,08</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.963.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.913.653,37</b>	<b>50.046,63</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-1.963.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.913.653,37</b>	<b>50.046,63</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.963.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.913.653,37</b>	<b>50.046,63</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		83.000,00	0,00	83.000,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-1.880.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.830.653,37</b>	<b>50.046,63</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-1.880.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.830.653,37</b>	<b>50.046,63</b>	<b>0,00</b>



## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0110-0001 Lohn-/Gehaltsvorschüsse	0,00 0,00	0,00	0,00	2.048,00	-2.048,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.560,00</b>	<b>-5.440,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.608,00</b>	<b>3.392,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.048,00</b>	<b>-2.048,00</b>	<b>0,00</b>

## **01.117 Personalmanagement und -service**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 6 Personal vom Bäderbetrieb war aufgrund der Schließungen z.T. mit höherem Zeitumfang eingesetzt (siehe auch Erläuterung zu 01 116); Es erfolgte eine Umstellung der Abrechnung der Hilfskräfte vom Tiefbauamt, welches in den Wintermonaten beim EBD eingesetzt wird.
- 13 coronabedingt geringere Reisekosten
- 16 stark erhöhte Anzahl an Fortbildungen, da 3 neue Kräfte eingearbeitet wurden, Aufstockung der Leistungen im Gesundheitsschutz

# Produktrechnung

## 01.118 – Finanzmanagement und Rechnungswesen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.118 Finanzmanagement und Rechnungswesen

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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.800,00	0,00	3.738,96	1.938,96	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	18,00	18,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		108.900,00	0,00	127.915,80	19.015,80	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		900.000,00	0,00	627.066,39	-272.933,61	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>1.010.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>758.739,15</b>	<b>-251.960,85</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		1.965.200,00	0,00	1.983.320,05	18.120,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	33.730,56	33.730,56	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		331.900,00	0,00	374.344,32	42.444,32	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		900,00	0,00	1.780,67	880,67	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		27.900,00	0,00	1.077.833,90	1.049.933,90	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>2.325.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.471.009,50</b>	<b>1.145.109,50</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.315.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.712.270,35</b>	<b>-1.397.070,35</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		40.000,00	0,00	48.688,87	8.688,87	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>-40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-48.688,87</b>	<b>-8.688,87</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-1.355.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.760.959,22</b>	<b>-1.405.759,22</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.355.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.760.959,22</b>	<b>-1.405.759,22</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		225.200,00	0,00	225.200,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-1.130.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.535.759,22</b>	<b>-1.405.759,22</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-1.130.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.535.759,22</b>	<b>-1.405.759,22</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	6.876,02	6.876,02	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.876,02</b>	<b>6.876,02</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.876,02</b>	<b>-6.876,02</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0120-9001 Anlagevermögen Kämmerei - Pauschalansatz	0,00 0,00	0,00	0,00	-6.876,02	6.876,02	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	6.876,02	-6.876,02	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.876,02</b>	<b>6.876,02</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.876,02</b>	<b>6.876,02</b>	<b>0,00</b>



## **01.118 Finanzmanagement und Rechnungswesen**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 4 Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren.
- 6 Zusätzliche Erstattungen für Personalkosten.
- 7 Geringere anteilige Gewerbesteuer von der Stadt Marl aus dem Interkommunalen Industriepark Dorsten-Marl und deutliche Mindererträge durch Mahn-/Vollstreckungsgebühren.
- 12 Umbuchungen von Beihilfen für Versorgungsempfänger
- 13 Es sind Mehraufwendungen für die Unterhaltung von Büromaschinen, Hard- und Software und für sonstige Dienstleistungen angefallen.
- 16 Die Abweichung resultiert aus der Wertberichtigung von Forderungen.
- 20 Es sind höhere Kosten des Geldverkehrs entstanden als ursprünglich geplant.

## **01.118 Finanzmanagement und Rechnungswesen**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 26 Auszahlungen für die Anschaffung von Scannern.

# Produktrechnung

## 01.119 – Gebäude und Liegen- schaftsmanagement

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		661.100,00	0,00	421.557,75	-239.542,25	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		300,00	0,00	942,00	642,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.061.500,00	0,00	1.869.356,86	-192.143,14	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	61.691,91	61.691,91	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		900,00	0,00	109.150,05	108.250,05	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>2.743.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.462.698,57</b>	<b>-281.101,43</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		2.646.900,00	0,00	2.421.396,27	-225.503,73	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	14.198,28	14.198,28	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.917.750,00	0,00	2.062.422,02	144.672,02	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.544.400,00	0,00	1.546.524,35	2.124,35	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		563.200,00	0,00	676.430,55	113.230,55	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>6.672.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.720.971,47</b>	<b>48.721,47</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-3.928.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.258.272,90</b>	<b>-329.822,90</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-3.928.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.258.272,90</b>	<b>-329.822,90</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-3.928.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.258.272,90</b>	<b>-329.822,90</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		115.800,00	0,00	115.800,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-3.812.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.142.472,90</b>	<b>-329.822,90</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-3.812.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.142.472,90</b>	<b>-329.822,90</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung A 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
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		467.000,00	0,00	217.113,30	-249.886,70	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		522.230,00	0,00	175.733,79	-346.496,21	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>989.230,00</b>	<b>0,00</b>	<b>392.847,09</b>	<b>-596.382,91</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		424.628,72	174.628,72	116.350,78	-308.277,94	50.363,94
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.757.061,51	2.923.561,51	422.464,13	-3.334.597,38	2.570.611,79
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>4.181.690,23</b>	<b>3.098.190,23</b>	<b>538.814,91</b>	<b>-3.642.875,32</b>	<b>2.620.975,73</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-3.192.460,23</b>	<b>-3.098.190,23</b>	<b>-145.967,82</b>	<b>3.046.492,41</b>	<b>-2.620.975,73</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0461-0005 Verkauf von Grundstücken Fürst Leopold - E.ON-Flac	0,00 0,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00 0,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00
I0462-0001 Verkauf von Grundstücken	0,00 0,00	250.000,00	0,00	84.976,68	165.023,32	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00 0,00	250.000,00	0,00	84.976,68	165.023,32	0,00
I0462-0002 Grunderwerb	0,00 0,00	-210.471,32	0,00	-36.541,22	-173.930,10	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00 0,00	0,00	0,00	4.680,00	-4.680,00	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 0,00	210.471,32	0,00	40.768,00	169.703,32	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	453,22	-453,22	0,00
I0468-0005 Errichtung Serverraum Hauptfeuerwache	0,00 0,00	-359.012,83	-359.012,83	-9.642,83	9.642,83	-351.157,17
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	359.012,83	359.012,83	9.642,83	-9.642,83	351.157,17
I0468-0006 Erweiterungsbau Rathaus	0,00 0,00	-10.058,77	-10.058,77	-5.563,25	5.563,25	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 0,00	0,00	0,00	2.439,50	-2.439,50	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	10.058,77	10.058,77	3.123,75	-3.123,75	0,00
I3001-0001 Ver- Entsorgungsleitungen Bürgerpark Maria Lindenh	0,00 0,00	-100.000,00	0,00	-37.311,34	-62.688,66	-41.361,59
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	41.361,59
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	37.311,34	-37.311,34	0,00
I9001-0000 WMM - Grunderwerb	0,00 0,00	-134.528,72	-174.628,72	-32.454,43	72.554,43	-9.002,35
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	40.100,00	0,00	40.378,85	-278,85	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 0,00	174.628,72	174.628,72	72.833,28	-72.833,28	9.002,35
I9001-0020 WMM - E4 - Bahnhofsumfeld - Radstation	0,00 0,00	-34.551,66	-37.151,66	2.563,51	36,49	-61.626,56
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	2.600,00	0,00	2.563,51	36,49	0,00

## 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
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	37.151,66	37.151,66	0,00	0,00	61.626,56
I9001-0023 WMM - F1 - Umbau Bahnhof - STEP 2018	0,00 0,00	-2.280.384,25	-2.517.338,25	-186.640,88	423.594,88	-2.157.828,06
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	251.200,00	0,00	173.583,33	77.616,67	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	2.531.584,25	2.517.338,25	360.224,21	-345.978,21	2.157.828,06
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0468-9004 Unvorherges. Kleinbauinv. Immobilienm. Pauschalan.	0,00 0,00	-50.000,00	0,00	-11.708,78	-38.291,22	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	50.000,00	0,00	11.708,78	38.291,22	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.472.907,55</b>	<b>-3.098.190,23</b>	<b>-538.504,91</b>	<b>163.787,59</b>	<b>-2.620.975,73</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>993.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>306.182,37</b>	<b>687.717,63</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.479.007,55</b>	<b>-3.098.190,23</b>	<b>-232.322,54</b>	<b>851.505,22</b>	<b>-2.620.975,73</b>

## 01.119 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 5 Zum Zeitpunkt der Erstellung der Jahresberichte beträgt die Abweichung in Summe ca. 192 Tsd. €. Die Unterschreitung der Planansätze resultiert zum einen aus der verringerten (kalkulatorischen) Miete für den Entsorgungsbetrieb. Die kalkulatorische Miete wurde irrtümlich linear hochgerechnet. Inzwischen steht allerdings fest, dass die Jahresmiete des EBD für 2020 um ca. 56 Tsd. € unter der Kalkulation liegt. Hinzu kommt, dass die Mieteinnahmen (ca. 162 Tsd. €) aus dem Mietvertrag mit der Montessori gGmbH dauerhaft weggefallen sind (Erbbaurecht) und stattdessen nun eine Pacht in Höhe von 6.271,50 jährlich vereinnahmt wird.
- 6 Im Rahmen der Betriebskostenabrechnung (BK-Abrechnung) mit dem Jobcenter werden jährlich auch die anteiligen Personalkosten der Hausmeister u. Reinigungskräfte für die Bismarckstraße 1 abgerechnet und an dieser Stelle vereinnahmt. Die im Haushaltsjahr 2020 ausgewiesene Personalkostenerstattung in Höhe von 61.426,88 € resultiert aus der BK-Abrechnung 2018. Eine Anpassung des Ansatzes wird nicht erfolgen, da die zu erstattenden Kosten nach Wegfall einer Vollzeitstelle Eigenreinigung sinken.
- 7 Die Teilergebnisrechnung "sonstige ordentliche Erträge" beinhaltet u.a. die Beträge aus der Auflösung von Rückstellungen. Zum Stichtag wurden die für die BK-Abrechnung 2019 gebildeten Rückstellungen für die Objekte Bismarckstr. und Rathaus aufgelöst, so dass 4.910,75 € ertragswirksam wurden. Weiter wurden ca. 99.5 Tsd. € von der DWG überwiesen. Der Betrag ist die Summe der Einlagen der Stadt Dorsten auf das Treuhänderkonto, das zum Zeitpunkt der Einlage entsprechende Unterdeckungen auswies. Hinzu kommen ca. 5 Tsd. € aus Abschreibungen und Einnahmen aus Vermessung.
- 13 Die nur eingeschränkt aussagekräftige Betrachtung des isolierten Produktbereichs 01.119 ergibt in diesem Jahr eine Überschreitung des Ansatzes von ca. 145 Tsd. €. Die Abweichung ist größtenteils verursacht durch erhöhte Betriebskosten für angemietete Objekte. Hier wurde der geplante Ansatz von 121.600 € um ca. 175 Tsd. € überschritten, wobei darin 52 Tsd. € Rückstellungen für noch nicht abgerechnete Betriebskosten (IPE, Modelwerkstatt und die ZUE) enthalten sind. Für "herkömmliche" Einzelmaßnahmen standen im Produktbereich 01.119 ca. 391 Tsd. € zur Verfügung. Verausgabt wurden hier jedoch lediglich ca. 103 Tsd. € größtenteils für Maßnahmen am Gemeinschaftshaus Wulfen (ca. 81 Tsd. €): Erneuerung Lichtband, Schließanlage und Brandmeldesensoren sowie der Festverglasung im Foyer des Freizeitbades; Weiter ca. 10 Tsd. € entfielen auf die Erneuerung der Grundleitungen der ZUE, sowie 10 Tsd. € für kleinere Maßnahmen z.B. Brunnen. Der für Baumaßnahmen im Gemeinschaftshaus (Umsetzung durch Pro GHW) vorgesehene Betrag in Höhe von 200 Tsd. € kam wegen Verzögerungen in der Planung nicht zu Auszahlung. Die Maßnahme wird inzwischen umgesetzt, die Förderung erfolgt durch einen Zuschuss, der nicht im Kostenträger 01.119, sondern im Kostenträger 04.261 verausgabt wird. In 2020 konnten daher insgesamt ca. 287 Tsd. € in andere Produktbereiche umgebucht und dort für EM verwendet werden. In vielen weiteren, für die Unterhaltung von Gebäuden notwendigen Bereichen (z.B. Bauunterhaltung, Reinigung, Grundbesitzabgaben, Versicherungen, Energiekosten, Betriebskosten usw.) ist es ebenfalls zu Über- bzw. Unterschreitungen der Ansätze gekommen, letztlich führt dies im Ergebnis zur Überschreitung des Ansatzes von insgesamt 7,5 %.
- 16 Die Abweichung beträgt in der Summe ca. 113 Tsd. €. und resultiert hauptsächlich aus den Kosten für mehrere Stellenausschreibungen für die Bereiche Bauunterhaltung / Haustechnik und Hausmeister/Hauswart (ca. 47 Tsd. €). Die Kosten für Stellenausschreibung steigen u.a. deswegen, weil vermehrt Ausschreibungsverfahren nicht das gewünschte Ergebnis erzielen. Tlw. sagen BewerberInnen noch nach einem positiv verlaufenem Einstellungsgespräch ab. Hinzu kommt die Überschreitung des Planansatzes bei den Ausgaben für Mieten in Höhe von ca. 64 Tsd. €, die aus der falschen Produktzuordnung des Gebäudes Halterner Straße 28 resultiert. Seit mehreren Jahren werden die hier entstehenden Kosten nicht mehr im Produktbereich 06.363.05 (Ambulante Hilfen) sondern bei 01.119.01 gebucht. Eine Mittelumschichtung ist bisher nicht erfolgt, da die Abweichung in der Vergangenheit bei unter 50 Tsd. € lag. Weitere kleinere Über- und Unterschreitungen der Planansätze führen dazu, dass die Abweichung insgesamt bei 20% liegt.
- 22 Die bei der Auswertung aus dem Finanzverfahren infoma ausgewiesene Abweichung zwischen Ergebnis und dem Ansatz des Rechnungsjahres liegt bei 329 Tsd. € und entspricht somit ca. 8%.



## 01.119 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

### Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 18 Unter der Ziffer werden Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Zuweisung Wir machen MITte - WMM) vereinnahmt. Die Höhe der Zuweisungen richtet sich nach der Höhe der Ausgaben bzw. dem Status der Maßnahmen. Hierbei können aus zahlreichen Gründen zeitliche Verschiebungen mit monetären Folgen eintreten, ohne dass die Planansätze entsprechend angepasst werden. Für das Jahr 2020 war ein Ansatz i.H.v. insgesamt ca. 467 Tsd. € geplant; davon 458 Tsd. € den Umbau des Bahnhofs sowie weitere 9 Tsd. € für Zuweisungen die Neugestaltung des Bahnhofumfeldes (Radstation). Dem entgegen steht das Rechnungsergebnis i.H.v. ca. 217 Tsd. €, wovon ca. 176 Tsd. € für die v.g. Maßnahmen vereinnahmt wurden (Abweichung im Bauverlauf). Weitere 40 Tsd. € entfallen auf vereinnahmte Zuweisungen für Grunderwerb im Rahmen von WMM.
- 19 An dieser Stelle werden die Erlöse aus verschiedenen Grundstücksverkäufen kalkuliert. Der Planansatz in Höhe von ca. 522 Tsd. € wurde um ca. 346 Tsd. € und damit um 46% unterschritten. Der Grund für diese Abweichung liegt größtenteils darin, dass die für den Verkauf von Grundstücken auf dem ehem. Zechengelände Fürst Leopold (E.ON-Flächen), geplante Einnahme in Höhe von ca. 272 Tsd. € in 2020 vollständig ausgeblieben ist und erst im Januar 2021 realisiert wurde. Die Einnahmen werden somit erst im HHJ 2021 verbucht. Auch der mit ca. 250 Tsd. € geplante Verkauf von "allgemeinen" Grundstücken ist mit einem Ergebnis in Höhe von ca. 176 Tsd. € hinter der Planung zurückgeblieben.  
Grundsätzlich werden in Absprache mit 20 die normalen Einnahmeansätze für den Verkauf von Grundstücken jährlich pauschal in einer Höhe von je 250.000 € angesetzt, ohne konkrete Maßnahmen zu bezeichnen. Gleiches gilt für den unter Ziffer 24 erläuterten Erwerb von Grundstücken.
- 24 Unter dieser Ziffer werden die investiven Kosten für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden geplant und gebucht. 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 116 Tsd. € und somit ca. 134 Tsd. € unter dem Planansatz.
- 25 Das Jahresergebnis für die Auszahlungen für Baumaßnahmen liegt bei ca. 423 Tsd. € und somit ca. 50% unter dem geplanten Ansatz in Höhe von ca. 834 Tsd. €. 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 509 Tsd. €; verausgabt wurden ca. 360 Tsd. €.  
Auch der Ansatz für Kleinbauinvestitionen in Höhe von 150 Tsd. € wurde in 2020 nicht im Produktbereich 01.119 verausgabt, sondern für den Erwerb anderer Güter bzw. zur Umsetzung von Maßnahmen in anderen Produkten verwendet, so dass hier lediglich knapp 12 Tsd. € für die Bauleistungsversicherung für den Umbau des Bahnhofgebäudes gebucht wurden. Die Ansätze für den Umbau / die Erweiterung des Rathauses werden hier kalkuliert und machen ca. 175 Tsd. € des Gesamtansatzes aus; verausgabt wurden in 2020 nur ca. 3 Tsd. €. Ebenfalls unplanmäßig sind die in 2020 zu einer Maßnahme gebündelten Maßnahmen zur IT-Sicherheit/Verfügbarkeit verlaufen; nachdem die Restmittel aus 2019 ermächtigt wurden, konnten auch in diesem Jahr lediglich ca. 10 Tsd. € verausgabt werden, so dass die Maßnahme in 2021 fortgesetzt wurde.

# Produktrechnung

## 02 – Sicherheit und Ordnung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		669.900,00	0,00	691.017,74	21.117,74	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		6.670.800,00	0,00	6.982.748,18	311.948,18	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		55.800,00	0,00	31.245,65	-24.554,35	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		150.800,00	0,00	262.576,40	111.776,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		636.100,00	0,00	553.120,93	-82.979,07	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>8.183.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.520.708,90</b>	<b>337.308,90</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		10.418.900,00	0,00	10.132.307,88	-286.592,12	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	284.681,17	284.681,17	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.670.700,00	0,00	4.503.120,27	1.832.420,27	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.018.900,00	0,00	1.088.926,09	70.026,09	0,00
15	- Transferaufwendungen		146.700,00	0,00	147.020,77	320,77	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.151.250,00	0,00	1.039.774,80	-111.475,20	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>15.406.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.195.830,98</b>	<b>1.789.380,98</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-7.223.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.675.122,08</b>	<b>-1.452.072,08</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-7.223.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.675.122,08</b>	<b>-1.452.072,08</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-7.223.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.675.122,08</b>	<b>-1.452.072,08</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		52.600,00	0,00	105.938,00	53.338,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		259.000,00	0,00	312.338,00	53.338,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-7.429.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.881.522,08</b>	<b>-1.452.072,08</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-7.429.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.881.522,08</b>	<b>-1.452.072,08</b>	<b>0,00</b>

## 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		170.000,00	0,00	173.803,90	3.803,90	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	4.984,00	4.984,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>170.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>178.787,90</b>	<b>8.787,90</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		65.748,51	748,51	0,00	-65.748,51	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.691.896,50	399.996,50	1.013.464,34	-678.432,16	350.895,45
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>1.757.645,01</b>	<b>400.745,01</b>	<b>1.013.464,34</b>	<b>-744.180,67</b>	<b>350.895,45</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-1.587.645,01</b>	<b>-400.745,01</b>	<b>-834.676,44</b>	<b>752.968,57</b>	<b>-350.895,45</b>

# Produktrechnung

## 02.121 – Statistik und Wahlen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		800,00	0,00	83.618,01	82.818,01	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83.618,01</b>	<b>82.818,01</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		37.300,00	0,00	47.586,70	10.286,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		14.000,00	0,00	41.352,13	27.352,13	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>55.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.938,83</b>	<b>33.638,83</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-54.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.320,82</b>	<b>49.179,18</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-54.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.320,82</b>	<b>49.179,18</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-54.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.320,82</b>	<b>49.179,18</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.121 Statistik und Wahlen

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-54.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.320,82</b>	<b>49.179,18</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-54.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.320,82</b>	<b>49.179,18</b>	<b>0,00</b>



## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **02.121 Statistik und Wahlen**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 6 2 neu hinzugekommene, anteilig erstattungsfähige Stellen (siehe auch Ziffer 11)
- 11 2 neu hinzugekommene, anteilig erstattungsfähige Stellen (siehe auch Ziffer 6)
- 16 erhöhte Kosten bei der Durchführung der Kommunalwahl (deutlich höherer Briefwahlanteil, Stichwahl Landrat)

# Produktrechnung

## 02.122 – Allgemeine Sicherheit und Ordnung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		4.400,00	0,00	4.358,00	-42,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		6.500,00	0,00	9.573,51	3.073,51	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.100,00	0,00	1.192,99	-1.907,01	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		81.700,00	0,00	65.690,17	-16.009,83	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		583.000,00	0,00	503.884,92	-79.115,08	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>678.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>584.699,59</b>	<b>-94.000,41</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		949.100,00	0,00	972.118,48	23.018,48	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	10.653,20	10.653,20	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		135.400,00	0,00	1.939.603,50	1.804.203,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		5.800,00	0,00	6.169,73	369,73	0,00
15	- Transferaufwendungen		134.200,00	0,00	137.060,77	2.860,77	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		37.900,00	0,00	23.392,46	-14.507,54	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.262.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.088.998,14</b>	<b>1.826.598,14</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-583.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.504.298,55</b>	<b>-1.920.598,55</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-583.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.504.298,55</b>	<b>-1.920.598,55</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-583.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.504.298,55</b>	<b>-1.920.598,55</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-583.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.504.298,55</b>	<b>-1.920.598,55</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-583.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.504.298,55</b>	<b>-1.920.598,55</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.122 Allg. Sicherheit und Ordnung

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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 02.122 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 04 Die Einnahmen bei den Verwaltungsgebühren für die allg. Ordnung konnten durch die Einführung des KOD verbessert werden.
- 05 Unter diese Position fallen hauptsächlich die Erstattungen von Versicherungen. Da die Anzahl von Schadensfällen nicht planbar ist, kommt es hier zur Abweichung.
- 06 Die Erstattungen aus ordnungsbehördlichen Maßnahmen setzen sich zum überwiegenden Teil aus den Erstattungen für ordnungsbehördliche Bestattungen zusammen. Eine Erstattung ist dabei nur möglich, wenn Angehörige des Verstorbenen gefunden und zur Kostenübernahme herangezogen werden können. Die Höhe der Erstattungen ist im Voraus nicht planbar. Genauso ist es bei den Erstattungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen. Dabei geht es vorwiegend um die Erstattungen für Tiertransporte. Auch hier ist eine Erstattung nur möglich, wenn der Eigentümer des Tieres bekannt ist und zur Kostenübernahme herangezogen werden kann. Auch die Höhe dieser Erstattungen ist im Voraus nicht planbar.
- 07 Der KOD war in einem hohem zeitlichen Maße mit Aufgaben zur Bekämpfung der Coronapandemie gebunden. Aus diesem Grund konnten die veranschlagten Bußgelder im Bereich allg. Ordnung und ruhender Verkehr in Höhe von 580.000,00 € nicht erzielt werden. Insbesondere konnte der Einsatz des Lasermessfahrzeug aus diesem Grund nicht wie geplant stattfinden.
- 13 Aufgrund der Ausgaben im Zusammenhang mit der Coronapandemie, die gebündelt vom StA 32 gezahlt werden, ergibt sich die hohe Abweichung.
- 16 Einsparungen durch geringere Mittelausgaben für Telefon, Fachliteratur, Drucker, Dienst- und Schutzkleidung etc. Zudem haben aufgrund von Corona beispielsweise weniger Fortbildungen und Dienstreisen stattgefunden.

# Produktrechnung

## 02.123 – Gewerbewesen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen



## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		42.500,00	0,00	32.226,35	-10.273,65	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	7,58	7,58	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		11.000,00	0,00	3.500,52	-7.499,48	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>53.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.734,45</b>	<b>-17.765,55</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		181.800,00	0,00	221.217,84	39.417,84	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	3.859,60	3.859,60	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		73.600,00	0,00	37.420,18	-36.179,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.700,00	0,00	2.721,47	-978,53	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>259.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>265.219,09</b>	<b>6.119,09</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-205.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-229.484,64</b>	<b>-23.884,64</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-205.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-229.484,64</b>	<b>-23.884,64</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-205.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-229.484,64</b>	<b>-23.884,64</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-205.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-229.484,64</b>	<b>-23.884,64</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-205.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-229.484,64</b>	<b>-23.884,64</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **02.123 Gewerbewesen**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 04 Es wurden auch pandemiebedingt nicht im erwarteten Maße gebührenpflichtige Leistungen in Anspruch genommen. Es erfolgten z.B. pandemiebedingt weniger Gewerbeanmeldungen oder Anträge nach dem GastG, sodass hier weniger Gebühren eingenommen wurden.
- 07 Durch personelle Engpässe bedingt, konnten die veranschlagten Bußgelder im Bereich Gewerbe nicht erreicht werden.
- 11 Besetzung einer Beamtenstelle mit einer Tarifbeschäftigten. Eine Stelle war in der Kalkulation nicht vorgesehen, diese wurde erst als Stellenplanmaßnahme eingefügt.
- 13 Für die IKZ zur Bekämpfung der Schwarzarbeit mit der Stadt Herten sind 27.779,31 € angefallen. Geplant waren für die Erstattung an Gemeindeverbände 65.300,00 €, die damit nicht ausgeschöpft wurden.

# Produktrechnung

## 02.124 – Bürgerservice/ Melde-, Staats- angehörigkeitsangelegenheiten

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.124 Bürgerservice/Melde-, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	3.620,00	3.620,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		721.000,00	0,00	576.798,87	-144.201,13	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		51.700,00	0,00	20.723,64	-30.976,36	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	20.200,18	20.200,18	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		3.000,00	0,00	2.229,00	-771,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>775.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>623.571,69</b>	<b>-152.128,31</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		600.100,00	0,00	618.102,08	18.002,08	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	4.941,50	4.941,50	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		231.400,00	0,00	238.350,48	6.950,48	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		3.500,00	0,00	6.955,63	3.455,63	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		309.800,00	0,00	253.677,16	-56.122,84	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.144.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.122.026,85</b>	<b>-22.773,15</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-369.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-498.455,16</b>	<b>-129.355,16</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-369.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-498.455,16</b>	<b>-129.355,16</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-369.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-498.455,16</b>	<b>-129.355,16</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-369.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-498.455,16</b>	<b>-129.355,16</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-369.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-498.455,16</b>	<b>-129.355,16</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0332-9001 Anlagevermögen Bürgerbüro - Pauschalansatz	0,00 0,00	-2.186,55	0,00	0,00	-2.186,55	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	2.186,55	0,00	0,00	2.186,55	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.186,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.186,55</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.186,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.186,55</b>	<b>0,00</b>

## 02.124 Bürgerservice/Melde-, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

04 Im Bürgerbüro wurden in hohem Maße nach Bundes- und Landesvorgaben gebührenpflichtige Leistungen in Anspruch genommen. Eine vorherige genaue Kalkulation ist kaum möglich, da dies von vielen externen Faktoren (Urlaubsbuchungen, Umzüge, Dokumentenverluste etc.) abhängig ist. 38.000 € Erträge erscheinen aufgrund einer fehlerhaften Kostenträgerzuordnung an dieser Stelle nicht (s. Kostenträger 02125). Die eigentliche Differenz liegt daher bei 100.000 €. Pandemiebedingt sind weniger Personalausweise, Reisepässe und Kinderreisepässe ausgestellt worden. Zudem sind pandemiebedingt weniger Einnahmen für Einbürgerungsverfahren erzielt worden.

05 Durch den Verkauf von Fahrkarten für den VRR sind weniger Einnahmen erzielt worden, als erwartet. Von den erzielten Einnahmen verbleibt nur ein geringfügiger Betrag als Provision bei der Stadt, der größte Teil muss an den VRR weitergeleitet werden. Der Verkauf der VRR-Tickets ist daher im Laufe des Jahres 2020 komplett eingestellt worden. Zudem werden unter dieser Ertragsart die Einnahmen für biometrische Fotos verbucht. Da wie bereits unter 04 aufgeführt, pandemiebedingt weniger Identitätsdokumente erstellt wurden, wurden auch weniger Fotos gefertigt. Die Einnahme für die Fotos verbleiben nur zu einem Provisionsanteil bei der Stadt Dorsten.

06 Erhalt einer fachbezogenen Pauschalen für zusätzliche Personalstellen im Rahmen des Landesförderprogramms Kommunales Integrationsmanagement. Da das Förderprogramm erst in 2020 aufgelegt wurde, konnte der Ertrag nicht vorab durch Ansatzbildung berücksichtigt werden.

13 Die Kosten der Wartung und Updates für die Software & Hardware im Bürgerbüro, waren nach Kostensteigerungen noch höher als bereits vorhergesehen. Zudem sind durch pandemiebedingte Anpassungen der neuen Aufrufanlage im Bürgerbüro zusätzliche Kosten entstanden. Hinzu kommt, dass in 2019 aufgrund der angespannten Personalsituation im Bürgerbüro für die Abarbeitung von technischen Fehlerlisten weitere Leistungen der GKD in Höhe von rd. 4.500,00 € in Anspruch genommen 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. Auch die Abführung von Gebührenanteilen an den Bund und die Abführung der Fischereiabgaben an das Land NRW sind im Voraus nicht planbar. Da pandemiebedingt weniger Identitätspapiere beantragt wurden, entstanden entsprechende Minderaufwendungen.

# Produktrechnung

## 02.125 – Ausländerangelegenheiten

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		22.400,00	0,00	45.958,76	23.558,76	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.000,00	0,00	35,32	-2.964,68	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>27.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.594,08</b>	<b>20.594,08</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		570.100,00	0,00	503.870,37	-66.229,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	10.120,31	10.120,31	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		45.100,00	0,00	44.244,57	-855,43	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		2.200,00	0,00	2.170,80	-29,20	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		30.600,00	0,00	59.947,88	29.347,88	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>648.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620.353,93</b>	<b>-27.646,07</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-621.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-572.759,85</b>	<b>48.240,15</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-621.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-572.759,85</b>	<b>48.240,15</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-621.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-572.759,85</b>	<b>48.240,15</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.125 Ausländerangelegenheiten

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-621.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-572.759,85</b>	<b>48.240,15</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-621.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-572.759,85</b>	<b>48.240,15</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	68.482,40
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>68.482,40</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>-68.482,40</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I4001-0003 VW-Bus Ausländerbulli StA 32	0,00 0,00	-68.500,00	0,00	0,00	-68.500,00	-68.482,40
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	68.500,00	0,00	0,00	68.500,00	68.482,40
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.500,00</b>	<b>-68.482,40</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.500,00</b>	<b>-68.482,40</b>

## 02.125 Ausländerangelegenheiten

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 04 Hier handelt es sich größtenteils um eine Fehlbuchung bezüglich der Kostenträgerzuordnung. Für den Kostenträger 02125 wurden in etwa 8.000 € Einnahmen tatsächlich verbucht. Die übrigen Einnahmen (ca. 38.000 €) resultieren aus dem Kostenträgerbereich 02124 (Bürgerbüro). Die verbleibende Differenz (ca. 14.400 €) ergibt sich aus Mindereinnahmen durch pandemiebedingt verringerte Anträge auf Aufenthaltserlaubnissen, Reiseausweisen etc.
- 06 Es sind Mindereinnahmen bei den Erstattungen für die Abschiebung von Ausländern entstanden. Die Höhe der Erstattungen ist im Voraus nicht planbar.
- 11 Eine Beamtenstelle war für 6 Monate unbesetzt. Zwei Vollzeitstellen waren nur in Teilzeit und mit einer geringeren Entgeltgruppe als kalkuliert besetzt. Eine Vollzeitstelle wurde mit A10 kalkuliert, war aber nur mit A09 besetzt.
- 16 In der Ausländerbehörde ist die elektronische Akte eingeführt worden, die zusätzliche Kosten für Software & Hardware verursacht hat. Zudem wurden aufgrund von Mitarbeiterwechseln Dienst- und Schutzkleidung sowie Arbeitsmittel neu beschafft und Schulungen durchgeführt.



# Produktrechnung

## 02.126 – Feuerwehr

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		500.900,00	0,00	533.417,19	32.517,19	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		42.700,00	0,00	29.560,81	-13.139,19	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.000,00	0,00	3.032,80	2.032,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		65.300,00	0,00	67.240,38	1.940,38	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		36.100,00	0,00	41.922,44	5.822,44	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>646.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675.173,62</b>	<b>29.173,62</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		3.609.100,00	0,00	3.914.820,59	305.720,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	144.280,58	144.280,58	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		724.700,00	0,00	805.676,02	80.976,02	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		783.800,00	0,00	842.938,98	59.138,98	0,00
15	- Transferaufwendungen		12.500,00	0,00	9.960,00	-2.540,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		426.600,00	0,00	373.895,64	-52.704,36	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>5.556.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.091.571,81</b>	<b>534.871,81</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-4.910.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.416.398,19</b>	<b>-505.698,19</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-4.910.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.416.398,19</b>	<b>-505.698,19</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-4.910.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.416.398,19</b>	<b>-505.698,19</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		52.600,00	0,00	105.938,00	53.338,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.126 Feuerwehr

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-4.963.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.522.336,19</b>	<b>-559.036,19</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-4.963.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.522.336,19</b>	<b>-559.036,19</b>	<b>0,00</b>

## 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		170.000,00	0,00	173.803,90	3.803,90	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	-6.956,00	-6.956,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>170.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>166.847,90</b>	<b>-3.152,10</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		65.748,51	748,51	0,00	-65.748,51	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.106.632,69	235.332,69	715.231,76	-391.400,93	138.768,57
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>1.172.381,20</b>	<b>236.081,20</b>	<b>715.231,76</b>	<b>-457.149,44</b>	<b>138.768,57</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-1.002.381,20</b>	<b>-236.081,20</b>	<b>-548.383,86</b>	<b>453.997,34</b>	<b>-138.768,57</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0337-0001 Digitalfunk Feuerwehr	0,00 0,00	-18.000,00	0,00	-17.650,03	-349,97	-1.179,97
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	18.000,00	0,00	17.650,03	349,97	1.179,97
I0337-0002 Waschmaschine für Atemschutzverkstatt	0,00 0,00	-24.335,50	-24.335,50	-24.335,50	24.335,50	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	24.335,50	24.335,50	24.335,50	-24.335,50	0,00
I0337-0004 Investitionspauschale - Brandschutz/Feuerwehr	0,00 0,00	170.000,00	0,00	173.803,90	-3.803,90	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	170.000,00	0,00	173.803,90	-3.803,90	0,00
I0337-0005 TH-Satz für HLF 20 Hauptwache	0,00 0,00	0,00	0,00	-22.528,61	22.528,61	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	22.528,61	-22.528,61	0,00
I0337-0020 Tragkraftspritze PFPN 10-1500	0,00 0,00	-14.000,00	0,00	0,00	-14.000,00	-13.300,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	13.300,00
I4004-0013 MTW	0,00 0,00	-52.000,00	0,00	-52.663,32	663,32	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	52.000,00	0,00	52.663,32	-663,32	0,00
I4004-0014 GWL-2 Schlauch	0,00 0,00	-241.000,00	-121.000,00	-18,00	-119.982,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	241.000,00	121.000,00	18,00	119.982,00	0,00
I4004-0015 GW LÖRü	0,00 0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-11.758,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	11.758,00
I4004-0016 TLF 3000 Lembeck	0,00 0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	-100.600,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.600,00
I4004-0021 TLF 3000 Altstadt	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-600,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
I4004-0024 HLF 20	0,00 0,00	-238.000,00	0,00	-218.561,00	-19.439,00	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
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	238.000,00	0,00	218.561,00	19.439,00	0,00
I4004-0025 MUF	0,00 0,00	0,00	0,00	-21.930,70	21.930,70	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	21.930,70	-21.930,70	0,00
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0337-9002 Anlagevermögen Feuerwehr - Pauschalansatz	0,00 0,00	-82.999,35	-36.999,35	-101.382,69	55.382,69	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00 0,00	0,00	0,00	-7.256,00	7.256,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	82.999,35	36.999,35	94.126,69	-48.126,69	0,00
I0337-9003 Sirenen Feuerwehr - Pauschalansatz	0,00 0,00	-92.997,84	-52.997,84	-81.667,24	41.667,24	-11.330,60
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	92.997,84	52.997,84	81.667,24	-41.667,24	11.330,60
I0468-9006 Abgasabsauganlagen Pauschalansatz	0,00 0,00	-20.748,51	-748,51	-20.715,45	715,45	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	20.748,51	748,51	0,00	20.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	20.715,45	-20.715,45	0,00
I0468-9007 Anlagevermögen ZGM Feuerwehr - Pauschalansatz	0,00 0,00	0,00	0,00	-4.092,68	4.092,68	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	4.092,68	-4.092,68	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-934.081,20</b>	<b>-236.081,20</b>	<b>-558.289,22</b>	<b>-139.710,78</b>	<b>-138.768,57</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>166.547,90</b>	<b>3.452,10</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-764.081,20</b>	<b>-236.081,20</b>	<b>-391.741,32</b>	<b>-136.258,68</b>	<b>-138.768,57</b>

## 02.126 Feuerwehr

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

- 2 In den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ist eine fahrzeugspezifische Kostenpauschale des Bundes für die Unterhaltung des LF KatS in Höhe von 1.519,60 € enthalten. Zudem kam es zu höheren Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten.
- 4 Viele Kulturveranstaltungen konnten nicht stattfinden, so dass auch keine Brandsicherheitswachen zu stellen waren. Darüber hinaus konnten aufgrund einer Stellenvakanz die kostenersatzpflichtigen Einsätze nicht abgerechnet werden. Die voraussichtliche Mindereinnahme wird ca. 13.100,00 € betragen.
- 6 Es konnten mehr Lehrgänge als geplant durchgeführt werden, was zu höheren Erstattungen durch das Land geführt hat. Insgesamt ist eine Mehreinnahme von ca. 1.900 € entstanden.
- 7 Der Verkauf von einem Fahrzeug sowie einer erhaltenen Versicherungsleistung führten zu Mehreinnahmen von ca. 5.800 €.
- 11 Der Haushaltsansatz für Personalausgaben wurde um ca. 305.000 € unterschritten. Einsparungen haben sich insbesondere bei den Beamtenbezügen sowie den Beihilferückstellungen für Beamte ergeben. Ursächlich für die Minderausgaben waren nicht oder nur zum Teil besetzte Stellen. Freie und nicht besetzte Stellen wurden durch Überstunden kompensiert. Für die Zuführung zu Überstunden wurde kein Ansatz gebildet. Dennoch ergab sich eine Minderausgabe in o.g. Höhe.
- 13 Die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen beinhalten die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Gebäude (Hauptwache und Gerätehäuser) durch das Budget des StA 68 sowie die feuerwehrspezifischen Sachaufwendungen. Die bereitgestellten Mittel von 724.700 € wurden aufgrund von Mehraufwendungen insbesondere für feuerwehrspezifischen Sach- und Dienstleistungen um 80.900€ überschritten.
- 15 Im Jahr 2020 wurden zur Förderung der Kameradschaftspflege den Löschzügen Mittel in Höhe von 12.500 € zur Verfügung gestellt. Für 664 Feuerwehrangehörige erfolgte eine Auszahlung von 9.960 €. Der Ansatz wurde damit um 2.540€ unterschritten.
- 16 Für die Bewirtschaftung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden Haushaltsmittel in Höhe von 426.600 € 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. 52.700 €.

## 02.126 Feuerwehr

### Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 18 Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer an die Gemeinden und Kreise (Feuerschutzpauschale) Höhe der Pauschale in Abhängigkeit von Einwohnerzahl (43 %) und Gebietsfläche (57 %).
- 19 Hier handelt es sich um eine Korrekturbuchung, die aufgrund der Verfahrensumstellung auf Infoma erfolgen musste.
- 25 Die Priorisierung für die Maßnahme Klimatisierung SAE Raum, Schulungsraum, Meldekopf (45.000 €) wurde verschoben, sodass diese erst in den nächsten Jahren umgesetzt wird. Die hier geplante Maßnahme Abgassauganlage (20.000 €) wurde letztlich dem beweglichen AV zugeordnet und ist jetzt unter Ziffer 26 gebucht.
- 26 Zu den Auszahlungen für Erwerb von bewegl. AV gehören Dienst- und Schutzkleidung Festwert, Beschaffung Feuerwehrschräume, Beschaffung Atemschutzausrüstung, Fahrzeuge, Maschinen, sowie BGA. Hier sind Minderausgaben von ca. 156.000€ zu verzeichnen, die grundsätzlich auf verzögerte Lieferungen oder Verschiebungen ins Folgejahr zurückzuführen sind.



# Produktrechnung

## 02.127 – Rettungsdienst

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		144.900,00	0,00	129.952,55	-14.947,45	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.644.800,00	0,00	6.045.490,61	400.690,61	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	6.296,22	6.296,22	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	25.702,20	25.702,20	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	588,55	588,55	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>5.789.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.208.030,13</b>	<b>418.330,13</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		3.941.600,00	0,00	3.396.245,85	-545.354,15	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	97.955,75	97.955,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.422.600,00	0,00	1.397.061,22	-25.538,78	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		205.200,00	0,00	212.258,24	7.058,24	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		312.950,00	0,00	264.541,20	-48.408,80	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>5.882.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.368.062,26</b>	<b>-514.287,74</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-92.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>839.967,87</b>	<b>932.617,87</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-92.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>839.967,87</b>	<b>932.617,87</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-92.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>839.967,87</b>	<b>932.617,87</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		52.600,00	0,00	105.938,00	53.338,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		206.400,00	0,00	206.400,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-246.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>739.505,87</b>	<b>985.955,87</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-246.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>739.505,87</b>	<b>985.955,87</b>	<b>0,00</b>

<b>Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenkalkulation Rettungsdienst</b>				
<b>Teilergebnisrechnung</b>	<b>Ergebnis des Vorjahres EUR</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR</b>	<b>Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist EUR</b>
<b>Erträge</b>	577.129,15 €		6.102.444,62 €	6.102.444,62 €
<b>Aufwendungen</b>	135.409,47 €		5.081.578,28 €	5.081.578,28 €
<b>Ergebnis:</b>	441.719,68 €	- €	<b>1.020.866,34 €</b>	1.020.866,34 €
<b>Nachrichtlich: Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenrechnung</b>				
Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung			-220.067,53 €	
Differenz zwischen kalkulatorischen und bilanziellen Zinsen			-55.222,15 €	
Sonstige Abweichungen zwischen der Gebührenkalkulation und dem haushaltsmäßigen Ergebnis			-1.428.597,25 €	
<b>Saldo der Gebührenkalkulation</b>			<b>-683.020,60 €</b>	

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	11.940,00	11.940,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.940,00</b>	<b>11.940,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		510.263,81	164.663,81	298.232,58	-212.031,23	143.644,48
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>510.263,81</b>	<b>164.663,81</b>	<b>298.232,58</b>	<b>-212.031,23</b>	<b>143.644,48</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-510.263,81</b>	<b>-164.663,81</b>	<b>-286.292,58</b>	<b>223.971,23</b>	<b>-143.644,48</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0337-0007 Defibrillator	0,00 0,00	-32.000,00	0,00	-33.573,80	1.573,80	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	32.000,00	0,00	33.573,80	-1.573,80	0,00
I0337-0008 Kreiseinheitliche KT Abrechnungs Software	0,00 0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
I0337-0011 Beatmungsgerät 2020	0,00 0,00	-12.000,00	0,00	-11.658,64	-341,36	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	12.000,00	0,00	11.658,64	341,36	0,00
I0337-0019 Übungstrainer EZIO	0,00 0,00	-25.000,00	0,00	-24.287,95	-712,05	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	25.000,00	0,00	24.287,95	712,05	0,00
I4005-0002 RTW RE DO 3830	0,00 0,00	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	-82.300,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	82.300,00
I4005-0003 NEF	0,00 0,00	-82.578,50	-82.578,50	-53.907,52	53.907,52	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	82.578,50	82.578,50	53.907,52	-53.907,52	0,00
I4005-0005 RTW	0,00 0,00	-140.000,00	-80.000,00	-116.452,78	56.452,78	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	140.000,00	80.000,00	116.452,78	-56.452,78	0,00
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0337-9001 Anlagevermögen Rettungsdienst - Pauschalansatz	0,00 0,00	-22.085,31	-2.085,31	22.113,48	-42.113,48	-1.344,48
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00 0,00	0,00	0,00	41.280,31	-41.280,31	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	22.085,31	2.085,31	19.166,83	833,17	1.344,48
I0468-9008 Anlagevermögen ZGM Rettungsdienst - Pauschalansatz	0,00 0,00	0,00	0,00	-2.055,53	2.055,53	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	2.055,53	-2.055,53	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-453.663,81</b>	<b>-164.663,81</b>	<b>-261.103,05</b>	<b>-27.896,95</b>	<b>-143.644,48</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.280,31</b>	<b>-41.280,31</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-453.663,81</b>	<b>-164.663,81</b>	<b>-219.822,74</b>	<b>-69.177,26</b>	<b>-143.644,48</b>

## 02.127 Rettungsdienst

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 4 Die Mehreinnahmen im Bereich der Krankentransportabrechnung resultieren zum größten Teil aus der Aufarbeitung von Rückständen des Vorjahres.
- 5 Mehreinnahmen aus der Erstattung von Lehrgangskosten. Ein Ansatz wurde nicht gebildet.
- 11 Im Bereich der Personalausgaben ist eine Mindereinnahme von ca. 545.400 € entstanden. Im Rettungsdienst waren die Stellen zeitweise nicht besetzt.

- 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 Schließanlage der HFRW wurde erweitert und umgerüstet. Der Bedarf bestand seit 2017. Gleichwohl wurde hierfür von StA 68 kein Ansatz gebildet. Auf die Rettungswache entfällt ein Anteil von 3.059 € der Gesamtkosten. Darüber hinaus musste der Gaskessel an der Rettungswache Wulfen ausgetauscht werden. Die Kosten beliefen sich auf 6.858,37 €. Die Aufwendungen im Bereich des Rettungsdienstes beziehen sich auf die Unterhaltung der Rettungsmittel sowie die eingesetzten Rettungsgeräte und deren Unterhaltung. Bei den Kraftstoffen, der Wartung und Reparatur der Fahrzeuge, sowie der Fahrzeugversicherung wurde der Ansatz unterschritten. Die Überschreitungen im feuerwehrspezifischen Bereich beziehen sich insbesondere auf die Unterhaltung der Geräte des Rettungsdienstes (13.804,97 €) und der Beschaffung medizinischer Geräte (3.161,29 €) und die Notarztvergütung (10.000,- €). Bei der Notarztvergütung wurde ein Betrag von 550.000 € eingestellt. Im Rahmen der Gebührenkalkulation wurde von den Kostenträgern ein Betrag von 560.000 € anerkannt. Die Erstattungen an den Kreis (Umlage für die KLSt, Leitender Notarzt, Kreisreservefahrzeug) ergeben eine Ansatzüberschreitung in Höhe von 19.229,53 €. Für Erstattungen an private Unternehmen für die Inanspruchnahme eines Schwerlast RTW's und die Erstattung an Zweckverbände für die Unterhaltung des Abrechnungssystems Florian II durch die GKD wurden keine Ansätze gebildet. Insgesamt ergibt sich eine Ansatzunterschreitung in Höhe von ca. 25.500 €.



- 16 Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere Aufwendungen für Personalaus- und -fortbildungen, Dienstreisen, Versicherungsbeträgen, Büromaterialien und Kommunikation. Sie sehen einen Haushaltsansatz von 308.950 € vor. Hier sind vor allem coronabedingt Einsparungen erzielt worden. Insgesamt wurden 53.803,84 € eingespart.

## **02.127 Rettungsdienst**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 19 Einzahlung aus dem Verkauf eines NEF. Das HH-Jahr eines Verkaufs wird zwar geplant, jedoch erfolgt die genaue Bestimmung des Verkaufspreises erst im Jahr des Verkaufs durch ein Wertgutachten.
- 26 Zu den Auszahlungen für Erwerb von bewegl. AV gehören Dienst- und Schutzkleidung Festwert, Beschaffung Feuerwehrschräuche, Beschaffung Atemschutzrüstung, Fahrzeuge, Maschinen, sowie BGA. Hier sind Minderausgaben von ca. 47.400 € zu verzeichnen, die grundsätzlich auf verzögerte Lieferungen oder Verschiebungen ins Folgejahr zurückzuführen sind.

# Produktrechnung

## 02.128 – Verkehrssicherung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		18.100,00	0,00	18.070,00	-30,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		95.900,00	0,00	146.264,33	50.364,33	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	53,01	53,01	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		3.000,00	0,00	995,50	-2.004,50	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>117.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>165.382,84</b>	<b>48.382,84</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		297.700,00	0,00	208.481,81	-89.218,19	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	3.881,67	3.881,67	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00	0,00	6.204,24	1.204,24	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		18.300,00	0,00	18.173,74	-126,26	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.300,00	0,00	5.674,55	3.374,55	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>323.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>242.416,01</b>	<b>-80.883,99</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-206.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.033,17</b>	<b>129.266,83</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-206.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.033,17</b>	<b>129.266,83</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-206.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.033,17</b>	<b>129.266,83</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-206.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.033,17</b>	<b>129.266,83</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-206.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.033,17</b>	<b>129.266,83</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 02.128 Verkehrssicherung

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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0332-0002 Software Verkehrsbehörde	0,00 0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>

## 02.128 Verkehrssicherung

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 04 Bei der Erteilung von Erlaubnissen und Genehmigungen beim Genehmigungsbescheid nach § 29 Absatz 3 bzw. § 46 Absatz 1 Nummer 5 StVO und bei der Festsetzung verkehrsrechtlicher Anordnungen im Bereich der Großraum- und Schwertransporte hat es Änderungen hinsichtlich der Vorgehensweise gegeben. Nunmehr erfolgt die verkehrsrechtliche Anordnung nach § 45 Absatz 3 StVO von der zuständigen Straßenverkehrsbehörde direkt gegenüber dem Antragsteller. Die Straßenverkehrsbehörde kann hierzu gegenüber dem Antragsteller Gebühren gemäß Nr. 399 GebOSt erheben, sodass hier erhöhte Einnahmen verzeichnet werden konnten.
- 11 Da die Stellenzuordnung einer Beamtenstelle sich geändert hat, wurden keine Rückstellungen kalkuliert.
- 13 Unter dieser Position werden unter anderem alle Kosten für Drucker für das gesamte Ordnungsamt gebucht. Aufgrund von Corona musste eine große Zahl an Quarantänebescheide erstellt werden. Diese wurden alle von Druckern von StA 32 gedruckt. Aus diesem Grund sind die Kosten für Toner, Papier etc. höher als im Ansatz geplant.
- 16 Kosten für eine nicht im Ansatz geplante Stellenausschreibung

# Produktrechnung

## 02.129 – Personenstandswesen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen



## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		95.000,00	0,00	96.874,94	1.874,94	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	29,55	29,55	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>95.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>96.904,49</b>	<b>1.904,49</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		232.100,00	0,00	230.726,53	-1.373,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	7.621,67	7.621,67	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		28.900,00	0,00	34.560,06	5.660,06	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		100,00	0,00	258,97	158,97	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		13.400,00	0,00	14.572,31	1.172,31	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>274.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>287.739,54</b>	<b>13.239,54</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-179.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-190.835,05</b>	<b>-11.335,05</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-179.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-190.835,05</b>	<b>-11.335,05</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-179.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-190.835,05</b>	<b>-11.335,05</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-179.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-190.835,05</b>	<b>-11.335,05</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-179.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-190.835,05</b>	<b>-11.335,05</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0332-0003 Traukalender	0,00 0,00	-12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>0,00</b>

## **02.129 Personenstandswesen**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 13 Es wurden vermehrt Eheschließungen durch Honorarkräfte durchgeführt, was zu erhöhten Aufwendungen führte. Diese wurden durch Erträge in gleicher Höhe ausgeglichen.

# Produktrechnung

## 03 – Schulträgeraufgaben

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		4.783.200,00	0,00	4.674.847,23	-108.352,77	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		1.008.500,00	0,00	696.576,91	-311.923,09	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		527.800,00	0,00	461.496,87	-66.303,13	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		76.800,00	0,00	100.368,06	23.568,06	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.100,00	0,00	104.121,15	99.021,15	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		12.100,00	0,00	221.716,57	209.616,57	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>6.413.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.259.126,79</b>	<b>-154.373,21</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		1.955.100,00	0,00	1.856.212,56	-98.887,44	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	7.028,63	7.028,63	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		12.947.200,00	0,00	11.389.128,01	-1.558.071,99	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		2.720.100,00	0,00	2.976.553,76	256.453,76	0,00
15	- Transferaufwendungen		461.550,00	0,00	435.116,01	-26.433,99	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.000.300,00	0,00	618.009,68	-382.290,32	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>19.084.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.282.048,65</b>	<b>-1.802.201,35</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-12.670.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.022.921,86</b>	<b>1.647.828,14</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-12.670.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.022.921,86</b>	<b>1.647.828,14</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-12.670.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.022.921,86</b>	<b>1.647.828,14</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-12.670.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.022.921,86</b>	<b>1.647.828,14</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-12.670.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.022.921,86</b>	<b>1.647.828,14</b>	<b>0,00</b>



## 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		2.708.660,00	0,00	1.714.180,56	-994.479,44	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	-14.407,41	-14.407,41	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>2.708.660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.699.773,15</b>	<b>-1.008.886,85</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		9.542.506,84	5.305.706,84	3.646.678,05	-5.895.828,79	3.319.228,83
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.745.797,13	3.297,13	816.877,26	-928.919,87	644.961,28
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>11.288.303,97</b>	<b>5.309.003,97</b>	<b>4.463.555,31</b>	<b>-6.824.748,66</b>	<b>3.964.190,11</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-8.579.643,97</b>	<b>-5.309.003,97</b>	<b>-2.763.782,16</b>	<b>5.815.861,81</b>	<b>-3.964.190,11</b>

# Produktrechnung

## 03.210– Zentrale schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 03.210 Zentrale Schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		31.900,00	0,00	54.577,38	22.677,38	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		20.000,00	0,00	10.075,88	-9.924,12	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.100,00	0,00	3.931,19	-1.168,81	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	9.969,68	9.969,68	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>57.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78.554,13</b>	<b>21.554,13</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		121.200,00	0,00	73.456,38	-47.743,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.316,46	1.316,46	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		228.100,00	0,00	173.303,48	-54.796,52	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		3.500,00	0,00	3.399,32	-100,68	0,00
15	- Transferaufwendungen		329.550,00	0,00	331.017,55	1.467,55	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.000,00	0,00	6.486,88	3.486,88	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>685.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>588.980,07</b>	<b>-96.369,93</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-628.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-510.425,94</b>	<b>117.924,06</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-628.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-510.425,94</b>	<b>117.924,06</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-628.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-510.425,94</b>	<b>117.924,06</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-628.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-510.425,94</b>	<b>117.924,06</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-628.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-510.425,94</b>	<b>117.924,06</b>	<b>0,00</b>

## 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		532.160,00	0,00	0,00	-532.160,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>532.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-532.160,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>532.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-532.160,00</b>	<b>0,00</b>

### **03.210 Zentrale Schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers**

#### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 4 Eintrittsgelder pandemiebedingt deutlich niedriger (nur wenige Vorstellungen konnten durchgeführt werden).
- 13 Die Erstattung an den Bäderbetrieb ist deutlich niedriger ausgefallen als veranschlagt, da das Schulschwimmen pandemiebedingt über einen langen Zeitraum ausfallen musste.

Im Rahmen des digitalen Sofortausstattungsprogramms wurden Vermögensgegenstände angeschafft, die unter der Inventarisierungsgrenze liegen und daher als geringwertige Wirtschaftsgüter verbucht wurden. Dazu gibt es eine korrespondierende Einnahmeposition.

### **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

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.364.400,00	0,00	2.492.733,58	128.333,58	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		234.500,00	0,00	154.686,15	-79.813,85	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		485.900,00	0,00	433.135,29	-52.764,71	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.700,00	0,00	8.369,43	5.669,43	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	16.899,91	16.899,91	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		7.900,00	0,00	105.409,07	97.509,07	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>3.095.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.211.233,43</b>	<b>115.833,43</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		673.300,00	0,00	644.340,53	-28.959,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.986,79	1.986,79	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.539.000,00	0,00	5.481.063,44	-57.936,56	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		912.900,00	0,00	1.152.526,27	239.626,27	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		338.300,00	0,00	240.266,76	-98.033,24	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>7.463.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.520.183,79</b>	<b>56.683,79</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-4.368.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.308.950,36</b>	<b>59.149,64</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-4.368.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.308.950,36</b>	<b>59.149,64</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-4.368.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.308.950,36</b>	<b>59.149,64</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-4.368.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.308.950,36</b>	<b>59.149,64</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-4.368.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.308.950,36</b>	<b>59.149,64</b>	<b>0,00</b>

## 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		1.966.800,00	0,00	1.714.180,56	-252.619,44	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	-14.407,41	-14.407,41	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>1.966.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.699.773,15</b>	<b>-267.026,85</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		8.734.506,84	5.305.706,84	3.628.621,86	-5.105.884,98	3.319.228,83
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		805.097,13	3.297,13	281.563,02	-523.534,11	359.387,64
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>9.539.603,97</b>	<b>5.309.003,97</b>	<b>3.910.184,88</b>	<b>-5.629.419,09</b>	<b>3.678.616,47</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-7.572.803,97</b>	<b>-5.309.003,97</b>	<b>-2.210.411,73</b>	<b>5.362.392,24</b>	<b>-3.678.616,47</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2002-0009 Agathaschule	0,00 0,00	-1.101.360,31	-1.101.360,31	-874.216,89	874.216,89	-34.708,22
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00 0,00	0,00	0,00	-14.407,41	14.407,41	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	1.101.360,31	1.101.360,31	859.809,48	-859.809,48	34.708,22
I2002-0036 KvG Schule - Ersatzbesch Kletterkombi-Spielgerät	0,00 0,00	0,00	0,00	-208,80	208,80	-22.272,28
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	208,80	-208,80	22.272,28
I9001-0014 WMM - D3 - Spielfl. und Bewegungsprogramm	0,00 0,00	-17.036,38	-16.799,38	8.380,79	-8.617,79	-26.236,38
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	9.200,00	0,00	9.180,56	19,44	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	26.236,38	16.799,38	799,77	8.637,23	26.236,38
I9002-0001 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Grundschulen	0,00 0,00	-32.872,50	-3.297,13	-9.753,65	-19.821,72	-8.535,61
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	32.872,50	3.297,13	9.753,65	19.821,72	8.535,61
I9002-0002 GS 2020: Sanierung Urbanusschule	0,00 0,00	-230.335,92	-230.335,92	-82.834,63	82.834,63	-55.940,72
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	230.335,92	230.335,92	82.834,63	-82.834,63	55.940,72
I9002-0003 GS 2020:Sanierung Hausmeisterwoh.Wilh.-Lehmbr.-Sch.	0,00 0,00	-110.059,52	-110.059,52	-7.962,65	7.962,65	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	110.059,52	110.059,52	7.962,65	-7.962,65	0,00
I9002-0005 GS 2020: Sanierung Grüne Schule	0,00 0,00	-1.784.868,17	-1.019.468,17	-591.531,59	-173.868,41	-760.785,81
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	1.784.868,17	1.019.468,17	591.531,59	173.868,41	760.785,81
I9003-0001 KInvFG: Sanierung Urbanusschule	0,00 0,00	-331.205,32	-322.005,32	197.180,45	-206.380,45	-29.235,93
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	83.200,00	0,00	257.500,00	-174.300,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	414.405,32	322.005,32	60.319,55	32.080,45	29.235,93
I9003-0002 KInvFG: Sanierung Grüne Schule - Kap. I	0,00 0,00	-2.287.078,22	-2.105.678,22	-262.486,12	81.086,12	-2.074.538,65
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	1.632.600,00	0,00	1.413.800,00	218.800,00	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
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	3.919.678,22	2.105.678,22	1.676.286,12	137.713,88	2.074.538,65
I9003-0007 KInvFG: Sanierung Grüne Schule - Kap. II	0,00 0,00	-400.000,00	-400.000,00	-10.134,95	10.134,95	-306.164,72
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	33.700,00	-33.700,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	400.000,00	400.000,00	43.834,95	-43.834,95	306.164,72
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2002-9001 Anlagevermögen Grundschulen - Pauschalansatz	0,00 0,00	-40.000,00	0,00	-24.398,95	-15.601,05	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	40.000,00	0,00	24.398,95	15.601,05	0,00
I2002-9003 Anlageverm. ZGM Grundsch. ab 2009 - Pauschalansatz	0,00 0,00	-5.000,00	0,00	-20.033,16	15.033,16	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	11.008,87	-11.008,87	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	5.000,00	0,00	9.024,29	-4.024,29	0,00
I2002-9019 Anlagevermögen StA66 Grundschulen - Pauschalansatz	0,00 0,00	0,00	0,00	-3.484,93	3.484,93	-9.346,12
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	3.484,93	-3.484,93	9.346,12
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.064.816,34</b>	<b>-5.309.003,97</b>	<b>-3.381.258,23</b>	<b>625.445,86</b>	<b>-3.327.764,44</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>1.725.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.699.773,15</b>	<b>25.226,85</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.339.816,34</b>	<b>-5.309.003,97</b>	<b>-1.681.485,08</b>	<b>650.672,71</b>	<b>-3.327.764,44</b>

## 03.211 Grundschulen

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 2 In der Abwicklung der Fördermaßnahmen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) blieben die Maßnahmen an der Albert-Schweitzer-Schule hinter den Prognosewerten zurück. Die Zuwendungen aus dem Sofortausstattungsprogramm wurden entsprechend vereinnahmt. Das Programm wurde erst in 2020 aufgelegt; daher waren die Einnahmen in dieser Höhe nicht planbar.  
Die Zuweisungen für die Ganztagsbetreuung sind aufgrund gestiegener Anmeldezahlen höher ausgefallen als veranschlagt. Darüber hinaus wurden Zuweisungen für entgangene Elternbeiträge zur Weiterleitung an die OGS-Trägern vereinnahmt.
- 3 Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um die Zuweisungen des Landes (Schuldendiensthilfe) im Rahmen des Bundesprogrammes Gute Schule 2020. Die Ansatzplanung umfasste die Einnahmen, die in der Planung nach Baufortschritt einmal jährlich im November abgerufen werden können. Zum einen hat es in Einzelmaßnahmen Verzögerungen im Bauablauf gegeben; zum anderen wurden durchzuführende Maßnahmen über den Digitalpakt angerechnet.
- 4 Die Elternbeiträge für die OGS-Betreuung blieben hinter den kalkulierten Ansätzen zurück, da es zu pandemiebedingten Schulschließungen kam und Elternbeiträge deswegen nicht vereinnahmt werden konnten.  
Die Eindämmung der Corona-Pandemie hat zu Einschränkungen bei der Kinderbetreuung geführt. Als Lastenausgleich haben Landesregierung und Städte sich darauf verständigt, Familien um die Elternbeiträge zu entlasten. Am 23.06.2020 hat das Landeskabinett beschlossen, dass neben dem Monat **April und Mai 2020** (Beschluss Landeskabinett vom 31.03.2020) auch die für die Monate **Juni und Juli 2020** anfallenden Elternbeiträge für Angebote im Rahmen des Grundlagenerlasses BASS 12-63 Nr. 2 „Gebundene und offene Ganztagsschulen sowie außerunterrichtliche Ganztags- und Betreuungsangebote in Primarbereich und Sekundarstufe I“ **hälftig** durch das Land erstattet werden.
- 7 Die anderen sonstigen Erträge resultieren aus den Schulbudgetabrechnungen in den städtischen Haushalt im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 und waren in der Ansatzkalkulation nicht berücksichtigt. I.d.R. handelt es sich hierbei um durchlaufende Posten denen in selber Höhe Aufwendungen gegenüberstehen (Abwicklung von Klassenfahrten etc. pp.). Die Erstattungen im Bereich der Gebäudeschäden resultieren zum großen Teil aus einem Wasserschaden an einer Grundschule, der requiert wurde.

13

Insbesondere im Bereich der Instandsetzungsmaßnahmen im Bereich der Schulen wurden auch aufgrund der personellen Ressourcen Maßnahmen im erheblichen Umfang nicht umgesetzt. Hinsichtlich der Bewirtschaftungskosten (Strom, Heizung, Wasser) ergaben sich Einsparungen aus den Maßnahmen der kontinuierlichen energetischen Sanierung von Objekten. Die zunächst erzielten Einsparungen in der Unterhaltungsreinigung wurden durch die Wiederöffnung des Schulbetriebes und nunmehr erhöhten Anforderungen an die örtlichen Hygienekonzepte und damit einhergehene Reinigungsmehraufwendungen wieder relativiert.

Aufgrund des Corona-bedingten Ausfalls des regulären Schulbetriebes hat es Einsparungen bei den Schülerfahrtkosten von knapp 10% gegeben.

Bei den Außenanlagen an den Grundschulen haben sich die geplanten Ausgaben erhöht, weil dringend notwendige Sanierungsarbeiten u.a. an den Spielgeräten durchgeführt wurden.

Aufgrund der gestiegenen Anforderungen an die Hygiene sind die Ausgaben im Bereich der Reinigungsarbeiten gestiegen; dadurch waren allerdings auch weniger Sonderreinigungen erforderlich.

Nach den Renovierungsarbeiten sind für die Grüne Schule und die Urbanusschule Schulmöbel angeschafft worden. Daher sind die Ausgaben beim Festwert Schulmöbel höher als geplant.

Die Aufwendungen resultieren aus der Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWG) im Rahmen des Sofortausstattungsprogramms.

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

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**

18 Es konnten aus personellen und zeitlichen Gründen nicht alle geplanten Arbeiten, die über die Förderprogramme abgerechnet werden konnten, umgesetzt werden. Mittelabrufe konnten nur nach Baufortschritten erfolgen.

25 Es wurden Baumaßnahmen an der Grünen Schule und der Urbanusschule durchgeführt.

Die im Rahmen des Digitalpaktes geplanten Maßnahmen konnten aufgrund fehlender personeller Ressourcen und des Abstimmungsbedarfes mit der Bezirksregierung in 2020 nicht umgesetzt werden. Bis auf den 10%igen Eigenanteil wurden sie nach 2021 übertragen.

30 Bei der Grünen Schule wurden geplante Maßnahmen zur Gestaltung des Innenhofes zugunsten anderer Arbeiten u.a. an der Fassade zurückgestellt. Die Arbeiten am Innenhof werden voraussichtlich in 2022 umgesetzt. Maßnahmen an der Urbanusschule wurden ebenfalls zugunsten von Hochbaumaßnahmen verschoben.

# Produktrechnung

## 03.212– Hauptschule

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen



## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		50.700,00	0,00	51.853,54	1.153,54	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	3.561,20	3.561,20	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	67,00	67,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		5.800,00	0,00	0,00	-5.800,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	16,85	16,85	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	29.788,85	29.788,85	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>56.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>85.287,44</b>	<b>28.787,44</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		183.100,00	0,00	156.420,11	-26.679,89	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.006,30	1.006,30	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		871.200,00	0,00	506.015,57	-365.184,43	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		196.200,00	0,00	109.824,81	-86.375,19	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		145.400,00	0,00	35.050,34	-110.349,66	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.395.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>808.317,13</b>	<b>-587.582,87</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.339.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-723.029,69</b>	<b>616.370,31</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-1.339.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-723.029,69</b>	<b>616.370,31</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.339.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-723.029,69</b>	<b>616.370,31</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-1.339.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-723.029,69</b>	<b>616.370,31</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-1.339.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-723.029,69</b>	<b>616.370,31</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		135.200,00	0,00	-1.544,20	-136.744,20	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>135.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.544,20</b>	<b>-136.744,20</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>		<b>-135.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.544,20</b>	<b>136.744,20</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.212 Hauptschulen

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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2002-9006 Anlagevermögen Hauptschulen - Pauschalansatz	0,00 0,00	-15.000,00	0,00	1.721,46	-16.721,46	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	15.000,00	0,00	-1.721,46	16.721,46	0,00
I2002-9007 Anlagevermögen ZGM Hauptschulen - Pauschalansatz	0,00 0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.721,46</b>	<b>-17.721,46</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.721,46</b>	<b>-17.721,46</b>	<b>0,00</b>

## 03.212 Hauptschulen

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 7 Die Erträge aus der Erstattung von Versicherungsleistungen bei Inventarschäden sind unkalkulierbar im Rahmen der Haushaltsansatzplanung und resultieren aus der Regulierung von Einbruchdiebstählen aus 2019 und 2020.
- 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 Es handelt sich um Pauschalansätze. Aufgrund der pandemischen Lage konnten und mussten nicht alle Unterhaltungsarbeiten umgesetzt werden. Teilweise gab es aufgrund von personellen Engpässen auch zeitliche Verzögerungen bei der Umsetzung von Maßnahmen.
- Bei der Bewirtschaftung der Gebäude (Energie- und Reinigungskosten) sind aufgrund des Lockdowns weniger Ausgaben angefallen.
- Aufgrund des Corona-bedingten Ausfalls des regulären Schulbetriebes hat es Einsparungen bei den Schülerfahrtkosten von knapp 10% gegeben.

## **03.212 Hauptschulen**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 30 Da die Hauptschulen auslaufen, wurde der Ansatz für das Anlagevermögen nicht ausgeschöpft.

# Produktrechnung

## 03.215– Realschulen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 03.215 Realschulen

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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		134.000,00	0,00	132.301,63	-1.698,37	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	12,69	12,69	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	12.831,63	12.831,63	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>134.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145.145,95</b>	<b>10.845,95</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		74.800,00	0,00	77.606,31	2.806,31	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	462,43	462,43	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		582.500,00	0,00	76.092,04	-506.407,96	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		357.100,00	0,00	346.903,01	-10.196,99	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		35.000,00	0,00	37.103,38	2.103,38	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.049.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>538.167,17</b>	<b>-511.232,83</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-915.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-393.021,22</b>	<b>522.078,78</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-915.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-393.021,22</b>	<b>522.078,78</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-915.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-393.021,22</b>	<b>522.078,78</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-915.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-393.021,22</b>	<b>522.078,78</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-915.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-393.021,22</b>	<b>522.078,78</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		15.000,00	0,00	14,50	-14.985,50	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,50</b>	<b>-14.985,50</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14,50</b>	<b>14.985,50</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.215 Realschulen

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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2002-9008 Anlagevermögen Realschulen - Pauschalansatz	0,00 0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>

## **03.215 Realschulen**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

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

# Produktrechnung

## 03.216– Sekundarschulen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		30.600,00	0,00	60.433,03	29.833,03	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		474.500,00	0,00	464.210,35	-10.289,65	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	7.035,70	7.035,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	46,47	46,47	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	6.307,38	6.307,38	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>505.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>538.032,93</b>	<b>32.932,93</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		42.200,00	0,00	45.863,64	3.663,64	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	283,25	283,25	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		649.500,00	0,00	1.288.135,38	638.635,38	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		16.800,00	0,00	66.293,28	49.493,28	0,00
15	- Transferaufwendungen		14.000,00	0,00	11.744,57	-2.255,43	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		59.300,00	0,00	26.327,67	-32.972,33	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>781.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.438.647,79</b>	<b>656.847,79</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-276.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-900.614,86</b>	<b>-623.914,86</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-276.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-900.614,86</b>	<b>-623.914,86</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-276.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-900.614,86</b>	<b>-623.914,86</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 03.216 Sekundarschule

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-276.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-900.614,86</b>	<b>-623.914,86</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-276.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-900.614,86</b>	<b>-623.914,86</b>	<b>0,00</b>

## 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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		575.000,00	0,00	0,00	-575.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		189.700,00	0,00	126.791,68	-62.908,32	14.439,49
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>764.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126.791,68</b>	<b>-637.908,32</b>	<b>14.439,49</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-764.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-126.791,68</b>	<b>637.908,32</b>	<b>-14.439,49</b>



## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2002-0027 Erweiterung Sekundarschule 6 zügig	0,00 0,00	-170.148,29	0,00	0,00	-170.148,29	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	170.148,29	0,00	0,00	170.148,29	0,00
I9002-0006 GS 2020: Baumaßnahmen Einrichtung Sekundarschule	0,00 0,00	0,00	0,00	-12.695,96	12.695,96	0,00
I9002-0012 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Sekundarschule	0,00 0,00	0,00	0,00	-1.368,39	1.368,39	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	1.368,39	-1.368,39	0,00
I9002-0036 GS 2020 - Anlagevermögen Sekundarschule	0,00 0,00	-42.000,00	0,00	-39.652,74	-2.347,26	-4.109,24
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	42.000,00	0,00	39.652,74	2.347,26	4.109,24
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2002-9000 Anlagevermögen Einr Sekundarschule -Pauschalansatz	0,00 0,00	-130.000,00	0,00	-83.639,24	-46.360,76	-3.835,43
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	130.000,00	0,00	83.639,24	46.360,76	3.835,43
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-342.148,29</b>	<b>0,00</b>	<b>-137.356,33</b>	<b>-204.791,96</b>	<b>-7.944,67</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-342.148,29</b>	<b>0,00</b>	<b>-137.356,33</b>	<b>-204.791,96</b>	<b>-7.944,67</b>

## **03.216 Sekundarschule**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

13 Die Anschaffungen für den Werkraum, die Küche und den naturwissenschaftlichen Unterricht führen bei der Schule im Aufbau zu einer Überschreitung des Planansatzes für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter und von Lernmitteln; zumal sich durch die Erhöhung dieser Wertgrenze auf 800 Euro ansonsten als investiv zu kalkulierende Maßnahmen in den Ergebnishaushalt verlagern.

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.

### **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 unterschritten, da lediglich die Beschaffung der interaktiven Displays, der Netzwerkkomponenten und die Ausstattung der Werkräume und des Maschinenraums der Neuen Schule Dorsten als investiv abgegrenzt wurden; die weiteren zum Aufbau der Schule notwendigen Beschaffungen belasten - resultierend aus der Anhebung der GWG-Wertgrenze - die entsprechenden Ansätze des Ergebnishaushalts.

# Produktrechnung

## 03.217– Gymnasium

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.250.500,00	0,00	1.155.089,99	-95.410,01	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		228.000,00	0,00	30.430,29	-197.569,71	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.400,00	0,00	8.379,60	5.979,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	1.021,58	1.021,58	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		2.700,00	0,00	35.945,04	33.245,04	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>1.483.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.230.866,50</b>	<b>-252.733,50</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		262.400,00	0,00	254.729,77	-7.670,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	535,79	535,79	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.069.100,00	0,00	1.321.984,21	-747.115,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		401.000,00	0,00	451.186,49	50.186,49	0,00
15	- Transferaufwendungen		14.000,00	0,00	11.744,57	-2.255,43	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		172.500,00	0,00	86.855,48	-85.644,52	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>2.919.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.127.036,31</b>	<b>-791.963,69</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.435.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-896.169,81</b>	<b>539.230,19</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-1.435.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-896.169,81</b>	<b>539.230,19</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.435.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-896.169,81</b>	<b>539.230,19</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-1.435.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-896.169,81</b>	<b>539.230,19</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-1.435.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-896.169,81</b>	<b>539.230,19</b>	<b>0,00</b>

## 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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	5.442,21	5.442,21	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		194.850,00	0,00	69.974,35	-124.875,65	65.143,87
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>194.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75.416,56</b>	<b>-119.433,44</b>	<b>65.143,87</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-194.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.416,56</b>	<b>119.433,44</b>	<b>-65.143,87</b>

## Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.217 Gymnasium

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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2002-0035 Einrichtung Teeküche ÜMB Gymnasium	0,00 0,00	0,00	0,00	-5.442,21	5.442,21	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	5.442,21	-5.442,21	0,00
I9002-0011 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Gym. Petrinum	0,00 0,00	0,00	0,00	-1.368,39	1.368,39	-1.708,35
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	1.368,39	-1.368,39	1.708,35
I9002-0037 GS 2020 - Anlagevermögen Gymnasium	0,00 0,00	-63.250,00	0,00	0,00	-63.250,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	63.250,00	0,00	0,00	63.250,00	0,00
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2002-9010 Anlagevermögen Gymnasium - Pauschalansatz	0,00 0,00	-14.500,00	0,00	0,00	-14.500,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00
I2002-9011 Hard- und Software Gymnasium - Pauschalansatz	0,00 0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-97.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.810,60</b>	<b>-90.939,40</b>	<b>-1.708,35</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-97.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.810,60</b>	<b>-90.939,40</b>	<b>-1.708,35</b>



## 03.217 Gymnasium

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 2 Die Zuweisung aus dem Kommunalinvestitionsfördergesetz (KInvFG) für die Sanierung des Gymnasium Petrinum liegt zwar prognostiziert unterhalb des Plansatzes; aufgrund des Baufortschrittes konnten ggü. der Prognose zum Budgetbericht 30.09.2020 jedoch bereits 71 Tsd. Euro mehr an Zuweisung beim Fördergeber abgerufen werden.  
Die Zuwendungen aus dem Sofortausstattungsprogramm wurden entsprechend vereinnahmt. Das Programm wurde erst in 2020 aufgelegt; daher waren die Einnahmen in dieser Höhe nicht planbar.
- 3 Die veranschlagten Schuldendiensthilfen im Rahmen des Programms Gute Schule 2020 mussten noch nicht vollumfänglich in Anspruch genommen werden.
- 13 Einzelne Fördermaßnahmen und Instandhaltungsmaßnahmen konnten aufgrund zeitlicher Verzögerungen und personell knapper Ressourcen nicht wie geplant umgesetzt werden.
- Die Ausgaben im Rahmen des Digitalpaktes sind nur zu einem geringen Teil konsumtiv. Die investiven Ausgaben werden im Finanzhaushalt direkt auf die entsprechende Anlage gebucht. Daher sind die Ausgaben im Ergebnishaushalt geringer als veranschlagt.
- Die Ausgaben für Energie- und Reinigungskosten waren pandemiebedingt niedriger als veranschlagt.

## 03.217 Gymnasium

### Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 30 Aufgrund der Priorisierung bei der Möbelbeschaffung bzgl. der Neuen Schule Dorsten wurden in 2020 beim Gymnasium Petrinum keine größeren Ersatzbeschaffungen durchgeführt.
- Die vorgesehenen Maßnahmen für den Aufbau der digitalen Infrastruktur beim Gymnasium konnten nicht wie geplant durchgeführt werden und mussten auf die Folgejahre verschoben werden. Für die erfolgten Maßnahmen wurden die entsprechenden Mittel über den 2. Mittelabruf zum 1. Antrag Nr. 583 geltend gemacht.

# Produktrechnung

## 03.218– Gesamtschule

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		430.400,00	0,00	465.132,16	34.732,16	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	21.820,15	21.820,15	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		21.900,00	0,00	7.626,70	-14.273,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.000,00	0,00	601,78	-1.398,22	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	64.184,92	64.184,92	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.400,00	0,00	13.609,23	12.209,23	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>455.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>572.974,94</b>	<b>117.274,94</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		363.600,00	0,00	374.572,92	10.972,92	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	426,59	426,59	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.280.000,00	0,00	1.455.251,92	175.251,92	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		504.100,00	0,00	516.874,85	12.774,85	0,00
15	- Transferaufwendungen		104.000,00	0,00	80.609,32	-23.390,68	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		185.200,00	0,00	138.776,91	-46.423,09	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>2.436.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.566.512,51</b>	<b>129.612,51</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.981.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.993.537,57</b>	<b>-12.337,57</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-1.981.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.993.537,57</b>	<b>-12.337,57</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.981.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.993.537,57</b>	<b>-12.337,57</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-1.981.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.993.537,57</b>	<b>-12.337,57</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-1.981.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.993.537,57</b>	<b>-12.337,57</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung A 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
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		233.100,00	0,00	323.387,90	90.287,90	205.530,35
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>233.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>323.387,90</b>	<b>90.287,90</b>	<b>205.530,35</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-233.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-323.387,90</b>	<b>-90.287,90</b>	<b>-205.530,35</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2002-0041 Schulinfrastruktur - Digitalpakt - Gesamt. Wulfen	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197.217,11
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-197.217,11
I9002-0010 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Gesamtschule	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.313,24
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.313,24
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2002-9012 Anlagevermögen Gesamtschule - Pauschalansatz	0,00 0,00	-14.500,00	0,00	-9.584,10	-4.915,90	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	14.500,00	0,00	9.584,10	4.915,90	0,00
I2002-9013 Hard- und Software Gesamtschule - Pauschalansatz	0,00 0,00	-10.000,00	0,00	-1.917,69	-8.082,31	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	10.000,00	0,00	1.917,69	8.082,31	0,00
I2002-9014 Anlagevermögen ZGM Gesamtschule - Pauschalansatz	0,00 0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.501,79</b>	<b>-16.998,21</b>	<b>188.903,87</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.501,79</b>	<b>-16.998,21</b>	<b>188.903,87</b>

### **03.218 Gesamtschule**

#### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 4 Die Nutzungsgebühren Bibliothek - Nebenstelle Wulfen blieben pandemiebedingt hinter den veranschlagten Einnahmeerwartungen bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zurück.
  
- 10 Die gebuchten Schuldendiensthilfen im Rahmen des Programms Gute Schule 2020 wurden nicht veranschlagt.

### **03.218 Gesamtschule**

#### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 26 Im Rahmen des Digitalpaktes wurden Tafelsysteme in die digitale Schulinfrastruktur der Gesamtschule Wulfen integriert.
  
- 30 Die Nebenstelle Bibi am See hat die Vorgabe, die Beschaffungen von Medien analog zu den erzielten Einnahmen aus den Nutzergebühren durchzuführen; je nach Einnahmesituation kommt es, wie hier im Pandemiejahr 2020, zu einer Unterschreitung des Ansatzes der investiven Auszahlungen; sicher auch resultierend aus pandemiebedingten Schließzeiten.

# Produktrechnung

## 03.221– Förderschule

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen



## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		490.700,00	0,00	262.725,92	-227.974,08	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		71.500,00	0,00	21.868,77	-49.631,23	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	10.592,00	10.592,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		63.600,00	0,00	75.981,55	12.381,55	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	18.007,54	18.007,54	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		100,00	0,00	7.855,69	7.755,69	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>625.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>397.031,47</b>	<b>-228.868,53</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		234.500,00	0,00	229.222,90	-5.277,10	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.011,02	1.011,02	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.727.800,00	0,00	1.087.281,97	-640.518,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		328.500,00	0,00	329.545,73	1.045,73	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		61.600,00	0,00	47.142,26	-14.457,74	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>2.352.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.694.203,88</b>	<b>-658.196,12</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.726.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.297.172,41</b>	<b>429.327,59</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-1.726.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.297.172,41</b>	<b>429.327,59</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.726.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.297.172,41</b>	<b>429.327,59</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-1.726.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.297.172,41</b>	<b>429.327,59</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-1.726.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.297.172,41</b>	<b>429.327,59</b>	<b>0,00</b>

## 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		209.700,00	0,00	0,00	-209.700,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>209.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-209.700,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		233.000,00	0,00	12.613,98	-220.386,02	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		172.850,00	0,00	16.690,01	-156.159,99	459,93
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>405.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.303,99</b>	<b>-376.546,01</b>	<b>459,93</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-196.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.303,99</b>	<b>166.846,01</b>	<b>-459,93</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I9002-0007 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Förderschulen	0,00 0,00	0,00	0,00	-912,26	912,26	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	912,26	-912,26	0,00
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2002-9015 Anlagevermögen Förderschulen - Pauschalansatz	0,00 0,00	-11.000,00	0,00	-3.442,56	-7.557,44	-459,93
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	11.000,00	0,00	3.442,56	7.557,44	459,93
I2002-9016 Hard- und Software Förderschulen - Pauschalansatz	0,00 0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
I2002-9017 Anlagevermögen ZGM Förderschulen - Pauschalansatz	0,00 0,00	-1.000,00	0,00	-13.710,18	12.710,18	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	13.710,18	-13.710,18	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.065,00</b>	<b>-3.935,00</b>	<b>-459,93</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.065,00</b>	<b>-3.935,00</b>	<b>-459,93</b>

## 03.221 Förderschulen

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

2 Die Sanierung der Haldenwangschule im Rahmen des KInvFG wurde für 2020 komplett vom Ergebnis- in den Investitionshaushalt verlagert. Die Abwicklung erfolgt zukünftig über Infrador (Projektvertrag mit der Stadt Dorsten). Daher erfolgte hier noch kein Mittelabruf zu den geplanten Landeszuweisungen i.H.v. rd. 215.000 €.

3 Die Schuldendiensthilfe des Landes im Rahmen der Abwicklung des Programmes Gute Schule 2020 wurde deutlich geringer als geplant bei den Transfererträgen gebucht; dies resultiert aus der Maßnahmenumsetzung.

13 Die lfd. Energie- und Bewirtschaftungskosten (Strom, Heizenergie und lfd. Fremdreinigung) wurden an den Förderschulstandorten deutlich geringer als kalkuliert abgerechnet. Grund hierfür sind die pandemiebedingten Schulschließungen.

Die Einsparungen bei den Verpflegungskosten resultieren aus den pandemiebedingten Schulschließungen.

Für die digitale Infrastruktur wurden Pauschalansätze eingestellt. Tatsächlich erfolgten die Maßnahmen zum Aufbau der digitalen Infrastruktur in 2021.

Im Bereich der Förderschulen ist die Abweichung bei den Grundbesitzabgaben dadurch begründet, dass der Ansatz ursprünglich für drei Schulen (Haldenwang, von-Ketteler-Schule und Astrid-Lindgren-Schule) geplant war. Nach dem Wegfall der Astrid-Lindgren-Schule wurde der Ansatz nicht reduziert.

Bei der Haldenwangschule wurde aufgrund fehlender personeller Ressourcen der geplante Ausbau eines Logopädie-Raumes und die Erneuerung der Hallenbeleuchtung nicht durchgeführt. Dadurch waren die Ausgaben bei den geplanten Fördermaßnahmen geringer.

Bei den geplanten Instandsetzungsmaßnahmen an der von-Ketteler-Schule wurde aufgrund fehlender personeller Ressourcen die Dachabsichtung des Laubenganges nicht erneuert; auch die Erneuerung der abgehängten Decke in der Sporthalle konnte nicht überplant werden.

Aufgrund des Corona-bedingten Ausfalls des regulären Schulbetriebes hat es Einsparungen bei den Schülerfahrtkosten von knapp 10% gegeben.

## **03.221 Förderschulen**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

30 Bei der Haldenwangschule waren für 2020 umfangreiche Investitionsmaßnahmen geplant. Aufgrund des fehlenden Personals konnte lediglich eine Fassadenuntersuchung durchgeführt werden. Entsprechend niedrig fielen die Zuweisungen aus KInvFG aus.

Bei der von Ketteler-Schule wurde ein Kletterturm aufgestellt. Haushaltsansätze hierfür waren nicht geplant.

# Produktrechnung

## 04 – Kultur und Wissenschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		886.700,00	0,00	758.023,53	-128.676,47	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		894.900,00	0,00	562.490,83	-332.409,17	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		700,00	0,00	1.100,00	400,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	650,80	650,80	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		7.500,00	0,00	13.507,21	6.007,21	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>1.789.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.335.772,37</b>	<b>-454.027,63</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		1.744.500,00	0,00	1.703.635,99	-40.864,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	7.450,74	7.450,74	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.561.400,00	0,00	1.330.064,21	-231.335,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		408.000,00	0,00	426.942,83	18.942,83	0,00
15	- Transferaufwendungen		268.400,00	0,00	267.286,30	-1.113,70	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		78.700,00	0,00	75.040,94	-3.659,06	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>4.061.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.810.421,01</b>	<b>-250.578,99</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-2.271.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.474.648,64</b>	<b>-203.448,64</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	117,89	117,89	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-117,89</b>	<b>-117,89</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-2.271.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.474.766,53</b>	<b>-203.566,53</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-2.271.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.474.766,53</b>	<b>-203.566,53</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-2.271.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.474.766,53</b>	<b>-203.566,53</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-2.271.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.474.766,53</b>	<b>-203.566,53</b>	<b>0,00</b>

## 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		2.000,00	0,00	13.921,69	11.921,69	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.921,69</b>	<b>11.921,69</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		64.384,24	64.384,24	25.567,31	-38.816,93	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		117.199,39	14.399,39	94.756,94	-22.442,45	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>181.583,63</b>	<b>78.783,63</b>	<b>120.324,25</b>	<b>-61.259,38</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-179.583,63</b>	<b>-78.783,63</b>	<b>-106.402,56</b>	<b>73.181,07</b>	<b>0,00</b>

# Produktrechnung

## 04.261 – Kulturmanagement

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		183.900,00	0,00	106.002,05	-77.897,95	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		115.400,00	0,00	48.337,92	-67.062,08	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	388,66	388,66	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		900,00	0,00	893,88	-6,12	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>300.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155.622,51</b>	<b>-144.577,49</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		293.400,00	0,00	249.854,31	-43.545,69	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.884,77	1.884,77	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		256.800,00	0,00	112.780,85	-144.019,15	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		90.300,00	0,00	90.267,94	-32,06	0,00
15	- Transferaufwendungen		262.700,00	0,00	257.145,00	-5.555,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		16.100,00	0,00	15.635,70	-464,30	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>919.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>727.568,57</b>	<b>-191.731,43</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-619.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-571.946,06</b>	<b>47.153,94</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-619.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-571.946,06</b>	<b>47.153,94</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-619.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-571.946,06</b>	<b>47.153,94</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-619.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-571.946,06</b>	<b>47.153,94</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-619.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-571.946,06</b>	<b>47.153,94</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	1.102,06	1.102,06	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.102,06</b>	<b>1.102,06</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	3.673,53	3.673,53	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.673,53</b>	<b>3.673,53</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.571,47</b>	<b>-2.571,47</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 04.261 Kulturmanagement

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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2007-9001 Anlagevermögen Archiv - Pauschalansatz	0,00 0,00	0,00	0,00	-2.571,47	2.571,47	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	1.102,06	-1.102,06	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	3.673,53	-3.673,53	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.673,53</b>	<b>3.673,53</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.102,06</b>	<b>-1.102,06</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.571,47</b>	<b>2.571,47</b>	<b>0,00</b>

## 04.261 Kulturmanagement

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- Die Eintrittsgelder für Kulturveranstaltungen können vom Ansatz her nur grob kalkuliert werden. Bedingt durch die Corona Pandemie mussten in 2020 viele Veranstaltungen abgesagt bzw. nach 2021 verschoben werden. Die Pandemie war auch der Grund weshalb intern abgestimmt wurde,
- 4** das Kulturabo(20/21) komplett auszusetzen und nur tatsächlich umgesetzte Veranstaltungen abzurechnen, die in 2020 sehr wenige waren. Der Kultursommer ist komplett ausgefallen, die Zuwendung dafür teilweise gezahlt zur Begleichung der Aufwendungen für Planungsarbeiten der beteiligten Firmen.
- Die Ausgaben für Kulturveranstaltungen waren ebenfalls stark von der Corona Pandemie betroffen. Veranstaltungen wurden abgesagt und Tickets aus dem freien Verkauf mussten
- 13** erstattet werden. Einige Veranstaltungen konnten nach 2021 verlegt werden, einige mussten komplett abgesagt werden und bei anderen bestanden vertragliche Verpflichtungen, die eingehalten werden mussten.
- 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
- 16** Vorlesungen haben sich ebenfalls Abweichungen ergeben, was im Kulturbereich immer wieder der Fall ist.



# Produktrechnung

## 04.263 – Musikschule

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		105.800,00	0,00	107.266,83	1.466,83	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		313.500,00	0,00	242.081,06	-71.418,94	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	44,23	44,23	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		600,00	0,00	779,60	179,60	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>419.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>350.171,72</b>	<b>-69.728,28</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		297.000,00	0,00	309.647,93	12.647,93	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	230,02	230,02	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		417.200,00	0,00	310.362,14	-106.837,86	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		101.700,00	0,00	101.310,02	-389,98	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	4.441,30	4.441,30	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		6.200,00	0,00	7.336,68	1.136,68	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>822.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>733.328,09</b>	<b>-88.771,91</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-402.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-383.156,37</b>	<b>19.043,63</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-402.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-383.156,37</b>	<b>19.043,63</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-402.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-383.156,37</b>	<b>19.043,63</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-402.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-383.156,37</b>	<b>19.043,63</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-402.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-383.156,37</b>	<b>19.043,63</b>	<b>0,00</b>

## 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		2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0340-9002 Anlagevermögen Musikschule - Pauschalansatz	0,00 0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
I0340-9003 Anlageverm. Musikschule Jeki:Musikinst.Pauschalan.	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>

## 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 pro Jahreswochenstunde ab dem Schuljahr 2020/21 erhöht wurde.
- 4 Die Teilnehmergebühren liegen wegen des pandemiebedingtem Unterrichtsausfall unter dem Ansatz. (Dementsprechend auch geringere Honorarzahlungen unter 13.)
- 13 Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen unter dem originären Ansatz. Die geringeren Honorarkosten erklären sich durch den pandemiebedingten Unterrichtsausfall und korrespondieren mit den geringeren Gebühreneinnahmen. Über dem originären Ansatz liegen Ausgaben für die neue Verwaltungssoftware, die Instandhaltung der Musikinstrumente sowie Ausgaben von Fördermitteln zum Projekt "Beethoven-Musical", das wegen der Pandemie leider nicht abgeschlossen werden konnte.
- 18 Das Ergebnis ist dadurch etwas verfälscht, dass Zuwendungen des Landes teilweise (ca. 28.000 €) in 2021 zurückgezahlt werden mussten: über lange Zeit war es coronabedingt nicht möglich, Jekits-1-Unterricht in den Grundschulen zu erteilen.

# **Produktrechnung**

## **04.271 – Volkshochschule**

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 04.271 Volkshochschule

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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		547.100,00	0,00	470.423,32	-76.676,68	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		408.100,00	0,00	214.180,36	-193.919,64	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		700,00	0,00	1.100,00	400,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	45,25	45,25	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	-67,97	-67,97	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>955.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>685.680,96</b>	<b>-270.219,04</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		633.200,00	0,00	625.920,75	-7.279,25	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	5.105,93	5.105,93	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		695.800,00	0,00	578.273,74	-117.526,26	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		161.800,00	0,00	164.681,50	2.881,50	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		38.200,00	0,00	37.830,31	-369,69	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.529.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.411.812,23</b>	<b>-117.187,77</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-573.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-726.131,27</b>	<b>-153.031,27</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-573.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-726.131,27</b>	<b>-153.031,27</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-573.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-726.131,27</b>	<b>-153.031,27</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-573.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-726.131,27</b>	<b>-153.031,27</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-573.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-726.131,27</b>	<b>-153.031,27</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		64.384,24	64.384,24	25.567,31	-38.816,93	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		32.399,39	14.399,39	15.309,03	-17.090,36	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>96.783,63</b>	<b>78.783,63</b>	<b>40.876,34</b>	<b>-55.907,29</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-96.783,63</b>	<b>-78.783,63</b>	<b>-40.876,34</b>	<b>55.907,29</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0340-0002 Baumaßnahmen VHS	0,00 0,00	-64.384,24	-64.384,24	-25.567,31	25.567,31	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	64.384,24	64.384,24	25.567,31	-25.567,31	0,00
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0340-9001 Anlagevermögen: EDV-Geräte VHS - Pauschalansatz	0,00 0,00	-7.235,02	0,00	-6.733,89	-501,13	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	7.235,02	0,00	6.733,89	501,13	0,00
I0340-9005 Anlagevermögen VHS - Pauschalansatz	0,00 0,00	-17.399,39	-14.399,39	-8.575,14	5.575,14	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	17.399,39	14.399,39	8.575,14	-5.575,14	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-89.018,65</b>	<b>-78.783,63</b>	<b>-40.876,34</b>	<b>30.641,32</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-89.018,65</b>	<b>-78.783,63</b>	<b>-40.876,34</b>	<b>30.641,32</b>	<b>0,00</b>

## 04.271 Volkshochschule

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 2 Durch das coronabedingte Aussetzen der Integrationskurse und die damit einhergehende Verschiebung aller weiteren Kurse nach hinten ist es zu erheblichen Mindereinnahmen im Bereich der Zuwendungen des Landes, bzw. Bundes gekommen. Die Förderung nach dem WbG NRW ist wie in den Vorjahren erfolgt, ebenso die Förderung der Schulabschlusskurse. Die beantragte und zugewiesene Kompensation aus dem Notfallfonds Weiterbildung für das zweite Halbjahr 2020 i.h.v. 94.930,00 € ist im ersten Halbjahr 2021 gebucht worden.
- 4 Die Teilnehmerentgelte der VHS sind aufgrund des Ausfalls zahlreicher Kurse infolge der Pandemie eingebrochen, so dass das Rechnungsergebnis ggü. den Vorjahren über 100.000€ niedriger ausfällt.
- 11 Die Personalkosten bei den Beamtenbezügen wurden durch die Personalfuktuation eingespart und durch die Einstellung von neuen hauptamtlichen pädagogischen Mitarbeitern (HPM) als Tarifbeschäftigte erhöhten sich im Gegenzug die Aufwendungen für tariflich Beschäftigte.
- 13 Durch den pandemiebedingten Ausfall von Kursen und Veranstaltungen haben sich die Honoraraufwendungen deutlich verringert. Zudem gab es weniger Erstattungen an private Unternehmen (Kurse in Kooperation mit Atlantis), die GWG wurden nicht ausgeschöpft und es gab auch pandemiebedingt weniger Ausgaben für Studienfahrten.
- 18 Das Ergebnis wird dadurch verfälscht, dass die Billigkeitsleistungen des Landes für 2020 erst 2021 ausgezahlt wurden (ca. 95.000 €)

## 04.271 Volkshochschule

### Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

26

Die Abweichung vom Ansatz erklärt sich durch die Beschaffung von Beamern und einer digitalen Flipchart im Rahmen der Digitalisierung der VHS. Die Beamer wurden im Rahmen der Technikverbesserung 2019 beschafft (Förderung des Landes NRW aus Integrationsmitteln) aber erst 2020 gebucht.

Zugang

sonst. Es wurde pandemiebedingt im Jahr 2020 weniger Inventar ersetzt oder beschafft.

Inventar

# **Produktrechnung**

## **04.272 – Stadtbibliothek**

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		49.900,00	0,00	74.331,33	24.431,33	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		57.900,00	0,00	57.891,49	-8,51	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	172,66	172,66	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		6.000,00	0,00	11.901,70	5.901,70	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>113.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>144.297,18</b>	<b>30.497,18</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		520.900,00	0,00	518.213,00	-2.687,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	230,02	230,02	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		191.600,00	0,00	328.647,48	137.047,48	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		54.200,00	0,00	70.683,37	16.483,37	0,00
15	- Transferaufwendungen		5.700,00	0,00	5.700,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		18.200,00	0,00	14.238,25	-3.961,75	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>790.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>937.712,12</b>	<b>147.112,12</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-676.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-793.414,94</b>	<b>-116.614,94</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	117,89	117,89	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-117,89</b>	<b>-117,89</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-676.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-793.532,83</b>	<b>-116.732,83</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-676.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-793.532,83</b>	<b>-116.732,83</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-676.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-793.532,83</b>	<b>-116.732,83</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-676.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-793.532,83</b>	<b>-116.732,83</b>	<b>0,00</b>



## 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		0,00	0,00	12.819,63	12.819,63	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.819,63</b>	<b>12.819,63</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		77.800,00	0,00	75.774,38	-2.025,62	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>77.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75.774,38</b>	<b>-2.025,62</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-77.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.954,75</b>	<b>14.845,25</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0340-0003 Leinen Los	0,00 0,00	-7.764,98	0,00	12.819,63	-20.584,61	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	8.404,14	0,00	12.819,63	-4.415,49	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	16.169,12	0,00	0,00	16.169,12	0,00
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0340-0001 RFID Selbstverbuchung	0,00 0,00	-11.721,00	0,00	-11.721,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	11.721,00	0,00	11.721,00	0,00	0,00
I0340-9006 Anlagevermögen Bibliothek - Pauschalansatz	0,00 0,00	-1.279,00	0,00	-3.828,02	2.549,02	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	1.279,00	0,00	3.828,02	-2.549,02	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.169,12</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.549,02</b>	<b>-13.620,10</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>8.404,14</b>	<b>0,00</b>	<b>12.819,63</b>	<b>-4.415,49</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.764,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.729,39</b>	<b>-18.035,59</b>	<b>0,00</b>

## 04.272 Stadtbibliothek

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 2 Zuwendungen v. Land: Die Zuweisung für das Projekt "Leinen los!" zur Umgestaltung der Kinderbücherei betrug insgesamt 24.400 €; jeweils hälftig Ergebnis- und InvestivHH  
andere sonstige Erträge: Es ist nahezu ausgeschlossen, die angesetzten 6.000 € zu erreichen.
- 7 Die Einnahmen aus den Bücherbasaren sinken zunehmend. Veranstaltungen fanden coronabedingt fast gar nicht statt. Das Minus deckt sich daher in etwa mit den Einsparungen bei den Honoraren.
- 7 Erstattung für Inventarschäden: Die Summe wurde von der Versicherung für die Reparatur eines bei einem Einbruch beschädigten Selbstverbuchungsgeräts erstattet.
- 13 Einzelmaßnahmen größere Instandsetzungen: Es wurde mit der Umrüstung der veralteten Neonröhren auf LED-Technik begonnen.
- 13 Unterhaltung Büromaschinen ...: Durch die Einführung der Selbstverbuchung kamen neue Wartungsverträge hinzu. Der Ansatz ist daher nicht mehr ausreichend.
- 17 GWG Fachamt: Die Ansatzüberschreitung ergibt sich aus dem Projekt "Leinen los!" und ist durch die Fördermittel abgedeckt.

## **04.272 Stadtbibliothek**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

23 s.o.: 02 invest. Anteil Zuwendungen vom Land für Projekt "Leinen los"

# Produktrechnung

## 05 – Soziale Leistungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.045.600,00	0,00	791.981,12	-253.618,88	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		430.000,00	0,00	2.241.942,68	1.811.942,68	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		132.500,00	0,00	108.466,01	-24.033,99	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00	0,00	518,89	418,89	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.140.100,00	0,00	8.256.683,02	116.583,02	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	253.312,20	253.312,20	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>9.748.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.652.903,92</b>	<b>1.904.603,92</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		6.719.700,00	0,00	6.593.359,89	-126.340,11	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	103.030,46	103.030,46	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.292.700,00	0,00	2.339.861,63	47.161,63	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		39.100,00	0,00	39.209,15	109,15	0,00
15	- Transferaufwendungen		10.489.000,00	0,00	9.926.872,08	-562.127,92	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		192.700,00	0,00	239.185,62	46.485,62	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>19.733.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.241.518,83</b>	<b>-491.681,17</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-9.984.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.588.614,91</b>	<b>2.396.285,09</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-9.984.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.588.614,91</b>	<b>2.396.285,09</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-9.984.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.588.614,91</b>	<b>2.396.285,09</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		16.700,00	0,00	16.700,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-10.001.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.605.314,91</b>	<b>2.396.285,09</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-10.001.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.605.314,91</b>	<b>2.396.285,09</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>



# Produktrechnung

## 05.312 – Jobcenter Dorsten - SGB II

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.741.900,00	0,00	5.126.573,04	384.673,04	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>4.741.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.126.573,04</b>	<b>384.673,04</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		4.357.700,00	0,00	4.240.848,41	-116.851,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	63.555,42	63.555,42	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.087.000,00	0,00	1.093.007,91	6.007,91	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		4.702.000,00	0,00	3.851.736,50	-850.263,50	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.900,00	0,00	2.218,33	-2.681,67	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>10.151.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.251.366,57</b>	<b>-900.233,43</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-5.409.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.124.793,53</b>	<b>1.284.906,47</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-5.409.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.124.793,53</b>	<b>1.284.906,47</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-5.409.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.124.793,53</b>	<b>1.284.906,47</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 05.312 Jobcenter Dorsten – SGB II

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-5.409.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.124.793,53</b>	<b>1.284.906,47</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-5.409.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.124.793,53</b>	<b>1.284.906,47</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **05.312 Jobcenter Dorsten - SGB II**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 6 Der Kreis hat ca. 385.000 € höhere Personal- und Sachkosten erstattet als kalkuliert.
- 11 Ca. 117.000 € geringere Personalaufwendungen aufgrund von Stellenvakanzen (unbesetzte Stellen, Elternzeit und Langzeiterkrankungen).
- 15 Der Transferaufwand hat sich um ca. 850.000 € reduziert, aufgrund einer höheren Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft

# Produktrechnung

## 05.313 – Hilfen für Flüchtlinge

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		350.000,00	0,00	151.251,83	-198.748,17	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		150.000,00	0,00	163.379,99	13.379,99	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.650.000,00	0,00	1.439.532,81	-210.467,19	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	88.728,09	88.728,09	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>2.150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.842.892,72</b>	<b>-307.107,28</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		318.500,00	0,00	262.343,61	-56.156,39	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	2.945,62	2.945,62	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.900,00	0,00	5.923,04	1.023,04	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		3.340.000,00	0,00	3.542.916,18	202.916,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.500,00	0,00	542,82	-957,18	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>3.664.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.814.671,27</b>	<b>149.771,27</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.514.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.971.778,55</b>	<b>-456.878,55</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-1.514.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.971.778,55</b>	<b>-456.878,55</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.514.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.971.778,55</b>	<b>-456.878,55</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 05.313 Hilfen für Flüchtlinge (Asylbewerber, Bürgerkrieg, Geduldete, Aussiedler)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-1.514.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.971.778,55</b>	<b>-456.878,55</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-1.514.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.971.778,55</b>	<b>-456.878,55</b>	<b>0,00</b>



## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 05.313 Hilfen für Flüchtlinge (Asylbewerber, Bürgerkrieg, Geduldete, Aussiedler)

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 3 Die Kostenerstattungen aus dem SGB II, Erstattungen von außergewöhnlichen Krankenkosten, Erstattungen von Asylbewerberleistungen und Kindergeld können nicht kalkuliert werden. Es sind rund 9.400,- € mehr eingegangen als ursprünglich geplant.
- 6 Die Landeszuweisung FlüAG kann nicht verbindlich kalkuliert werden, so dass sich der Erstattungsbetrag gegenüber dem Ansatz um fast 630.000,- € reduziert hat. Dieses ist auf die geringen Zuweisungszahlen zurückzuführen, so dass weniger Personen zur Erstattung angemeldet werden konnten. Die Kostenerstattung vom Landschaftsverband (Verwaltungskostenpauschale UMF) in Höhe von 37.363,50 € war im Ansatz 2020 nicht berücksichtigt worden. Kostenerstattungen von privaten Unternehmen in Höhe von 381.922,87 € sind durch Guthaben aus den Abschlagszahlungen an die AOK zu verzeichnen.
- 11 Die Stellen 56-72 und 50-10 (N.N.) waren unbesetzt bzw. durch Krankheit nicht besetzt. Die Stelle 50-08 wurde nur mit 30h besetzt, aber mit Vollzeit kalkuliert. Insgesamt wurden 56.156,39 € eingespart.
- 13 Die Kosten für Aufwendungen von Sach- und Dienstleistungen haben sich um 1.023,04 € erhöht. Für die Nutzung des Programms OK Sozios der GKG wurde bisher Ansatz gebildet, so dass hier ein Mehraufwand in Höhe von 2.998,21 € angefallen ist. Gleichzeitig konnten die Kosten für die Hard- und Software um 1.875,17 € reduziert werden.
- 15 Bei den Transferaufwendungen wurde der ursprüngliche Ansatz um 122.416,18 € überschritten. Die Kosten der Krankenhilfe für laufende Asylverfahren sind vom ursprünglichen Ansatz erheblich abgewichen, so dass hier ein Mehraufwand in Höhe von 709.470,35 € zu verzeichnen ist. Die Krankenkosten für Asylbewerberleistungen nach §2 AsylbLG konnten jedoch um 620.652,13 € reduziert werden.
- 16 Die Kosten im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen konnten um 957,18 € reduziert werden. Coronabedingt wurden weniger Personalfortbildungen durchgeführt, zudem wurde der Ansatz der Gesundheitsfürsorge nicht in Anspruch genommen.

# Produktrechnung

## 05.332 – Hilfe zum Lebensunterhalt

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt

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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		50.000,00	0,00	50.895,02	895,02	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.895,02</b>	<b>895,02</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		84.300,00	0,00	79.653,94	-4.646,06	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.475,52	1.475,52	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.900,00	0,00	25.841,67	20.941,67	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.800,00	0,00	3.388,21	-411,79	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>93.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110.359,34</b>	<b>17.359,34</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-43.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-59.464,32</b>	<b>-16.464,32</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-43.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-59.464,32</b>	<b>-16.464,32</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-43.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-59.464,32</b>	<b>-16.464,32</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-43.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-59.464,32</b>	<b>-16.464,32</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-43.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-59.464,32</b>	<b>-16.464,32</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 6 Bei den Einnahmen durch Kostenerstattungen vom Kreis für die Wahrnehmung der Aufgaben nach SGB II gab es nur eine geringfügige Veränderung zum ursprünglichen Ansatz.
- 13 Die Erstattung an die GKG für die Nutzung des Programms OK Sozius wurde bisher im Ansatz nicht berücksichtigt. Hier ist ein Mehraufwand in Höhe von 25.801,73 € zu verzeichnen. Gleichzeitig haben sich die Kosten für die Unterhaltung der Hard- und Software gegenüber dem ursprünglichen Ansatz um 4.860,06 € reduziert, so dass insgesamt ein Mehraufwand von 20.941,67 € festzustellen ist.
- 16 Die Kosten im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen konnten um insgesamt 411,79 € reduziert werden. Der Ansatz in Höhe von 2.800,00 € für Kommunikation (Telefon, Internet) wurde nicht in Anspruch genommen, dafür haben sich die Kosten für Fachliteratur gegenüber dem ursprünglichen Ansatz um 2.306,44 € erhöht.

# Produktrechnung

## 05.333 – Grundsicherung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen



## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 05.333 Grundsicherung

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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	16,48	16,48	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16,48</b>	<b>16,48</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		323.700,00	0,00	295.816,17	-27.883,83	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	7.417,09	7.417,09	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		29.600,00	0,00	18.125,61	-11.474,39	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.900,00	0,00	3.467,66	1.567,66	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>355.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>324.826,53</b>	<b>-30.373,47</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-355.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-324.810,05</b>	<b>30.389,95</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-355.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-324.810,05</b>	<b>30.389,95</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-355.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-324.810,05</b>	<b>30.389,95</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-355.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-324.810,05</b>	<b>30.389,95</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-355.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-324.810,05</b>	<b>30.389,95</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 05.333 Grundsicherung

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 11 Die Stelle 50-16 war 3 Monate unbesetzt. Die Neubesetzung hatte eine geringere Erfahrungsstufe als kalkuliert. Die Stelle 50-14 wurde nur mit 30h besetzt, aber mit Vollzeit kalkuliert. Insgesamt wurden 27.883,83 € Personalkosten weniger verausgabt.
- 13 Die Erstattung an die GKG für die Nutzung des Programms OK Sozius wurde bisher im Ansatz nicht berücksichtigt. Hier ist ein Mehraufwand in Höhe von 12.889,56 € zu verzeichnen. Gleichzeitig haben sich die Kosten für die Unterhaltung der Hard- und Software gegenüber dem ursprünglichen Ansatz um 18.363,95 € reduziert, so dass insgesamt eine Ersparnis in Höhe von 5.474,39 € zu verzeichnen ist.
- 16 Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen haben sich die Kosten im Bereich der Anschaffung von Fachliteratur um 2.152,06 € erhöht. Einsparungen ergaben sich bei den Personalfortbildungen und bei der Gesundheitsfürsorge, so dass ein höherer Aufwand von 1.567,66 € zu verzeichnen ist.

# Produktrechnung

## 05.336 – Hilfen zur Pflege und zur Gesundheit

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	2,16	2,16	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,16</b>	<b>2,16</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		127.500,00	0,00	142.154,04	14.654,04	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	2.910,04	2.910,04	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.000,00	0,00	3.094,44	94,44	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		400,00	0,00	211,30	-188,70	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>130.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>148.369,82</b>	<b>17.469,82</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-130.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-148.367,66</b>	<b>-17.467,66</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-130.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-148.367,66</b>	<b>-17.467,66</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-130.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-148.367,66</b>	<b>-17.467,66</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-130.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-148.367,66</b>	<b>-17.467,66</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-130.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-148.367,66</b>	<b>-17.467,66</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## **05.336 Hilfen zur Pflege und zur Gesundheit**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 11 Die Personalaufwendungen sind um 14.654,04 € höher ausgefallen als ursprünglich geplant, da die Stelle nur mit dem Umfang 0,6 kalkuliert wurde, aber voll besetzt war.
- Die Erstattung an die GKG für die Nutzung des Programms OK Sozius wurde bisher im Ansatz nicht berücksichtigt. Hier ist ein Mehraufwand in Höhe von 2.548,69 € zu verzeichnen.
- 13 Gleichzeitig haben sich die Kosten für die Unterhaltung der Hard- und Software gegenüber dem ursprünglichen Ansatz um 2.454,255 € reduziert, so dass insgesamt eine Ersparnis in Höhe von 94,44 € zu verzeichnen ist.
- 16 Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist eine Ersparnis in Höhe von 188,70 € eingetreten. Diese ist auf die nicht in Anspruch genommenen Aufwendungen für Dienstreisen und der Gesundheitsfürsorge zurückzuführen.

# Produktrechnung

## 05.341 – Unterhaltsvorschussleistungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		280.000,00	0,00	2.078.562,69	1.798.562,69	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.540.000,00	0,00	1.595.501,27	55.501,27	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	164.584,11	164.584,11	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>1.820.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.838.648,07</b>	<b>2.018.648,07</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		244.600,00	0,00	251.539,82	6.939,82	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	4.532,10	4.532,10	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		196.500,00	0,00	314.660,68	118.160,68	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		2.200.000,00	0,00	2.306.096,00	106.096,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		5.700,00	0,00	74.682,67	68.982,67	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>2.646.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.951.511,27</b>	<b>304.711,27</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-826.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>887.136,80</b>	<b>1.713.936,80</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-826.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>887.136,80</b>	<b>1.713.936,80</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-826.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>887.136,80</b>	<b>1.713.936,80</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-826.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>887.136,80</b>	<b>1.713.936,80</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-826.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>887.136,80</b>	<b>1.713.936,80</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **05.341 Unterhaltsvorschussleistungen**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 3 Aufgrund geänderter Vorgaben werden Forderungen ab dem Jahr 2020 zum Soll gestellt, nicht erst, wenn der Zahlungseingang verbucht werden kann.
- 6 Da Bund und Land sich an den Leistungen nach dem UVG zu 70 % beteiligen, führen Mehraufwendungen auch zu höheren Kostenerstattungen.
- 7 Aus der Auflösung einer Rückstellung konnten ca. 162.000 € ertragswirksam gebucht werden.
- 13 Neben den Erstattungen an das Land wird eine Rückstellung gebildet, aus der die Beteiligung des Landes an den Unterhaltszahlungen für Vorjahre finanziert wird.
- 15 Höhere Zahlbeträge sowie leicht steigende Fallzahlen, die teilweise auch coronabedingt waren, führten zu Mehraufwendungen in Höhe von ca. 106.000 €.
- 16 Aufgrund von Wertberichtigungen von Forderungen, zum Beispiel durch Privatinsolvenzen, ist ein Wertberichtigungsbedarf in Höhe von ca. 73.000 € entstanden.

# Produktrechnung

## 05.342 – Schuldnerberatung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 05.342 Schuldnerberatung

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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		83.000,00	0,00	66.785,41	-16.214,59	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.800,00	0,00	5.100,00	-700,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	6,74	6,74	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>88.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.892,15</b>	<b>-16.907,85</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		292.000,00	0,00	303.986,34	11.986,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	9.048,22	9.048,22	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	0,00	3.323,09	2.323,09	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		900,00	0,00	780,00	-120,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>293.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>317.137,65</b>	<b>23.237,65</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-205.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-245.245,50</b>	<b>-40.145,50</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-205.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-245.245,50</b>	<b>-40.145,50</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-205.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-245.245,50</b>	<b>-40.145,50</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-205.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-245.245,50</b>	<b>-40.145,50</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-205.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-245.245,50</b>	<b>-40.145,50</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **05.342 Schuldnerberatung**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 2 Die Zuweisungen des Landes zu den Personalkosten (Insolvenzberatung) ist geringer ausgefallen, als ursprünglich geplant und weist einen Minderertrag in Höhe von 16.214,59 € aus.
- 4 Die Erträge der Verwaltungsgebühren für Beratungsleistungen sind gegenüber dem ursprünglichen Ansatz um 700,00 € geringer ausgefallen.
- 13 Die Aufwendungen für die Hard- und Software sind um 2.323,09 € höher ausgefallen als ursprünglich geplant.

# Produktrechnung

## 05.343 – Betreuungen nach dem Betreuungsgesetz

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	232,94	232,94	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>232,94</b>	<b>232,94</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		305.900,00	0,00	341.928,40	36.028,40	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	3.857,58	3.857,58	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500,00	0,00	3.328,39	1.828,39	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		2.900,00	0,00	1.862,75	-1.037,25	0,00
15	- Transferaufwendungen		19.000,00	0,00	18.924,00	-76,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		500,00	0,00	2.479,86	1.979,86	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>329.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>372.380,98</b>	<b>42.580,98</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-329.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-372.148,04</b>	<b>-42.348,04</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-329.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-372.148,04</b>	<b>-42.348,04</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-329.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-372.148,04</b>	<b>-42.348,04</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-329.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-372.148,04</b>	<b>-42.348,04</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-329.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-372.148,04</b>	<b>-42.348,04</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung A 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
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **05.343 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 11 Die Stelle 50-23 wurde nur mit S11 besetzt, aber mit S12 kalkuliert. Die Stelle 50-24 war nur bis März besetzt und wurde erst im Oktober wieder neu besetzt. Die Personalkosten haben sich dennoch um 36.028,40 € erhöht.
- 13 Die Aufwendungen für die Hard- und Software sind um 1.745,57 € höher ausgefallen als ursprünglich geplant.
- 16 Die Kosten für Personalfortbildungen, Dienstreisen und Fachliteratur haben sich um ca. 2.000,00 € gegenüber dem Ansatz erhöht.



# Produktrechnung

## 05.351 – sonstige soziale Hilfen und Leistungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		535.700,00	0,00	546.573,91	10.873,91	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.200,00	0,00	3.264,07	-4.935,93	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>543.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>549.837,98</b>	<b>5.937,98</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		356.300,00	0,00	343.223,26	-13.076,74	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	5.831,64	5.831,64	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		657.800,00	0,00	596.184,95	-61.615,05	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		36.200,00	0,00	17.989,47	-18.210,53	0,00
15	- Transferaufwendungen		185.000,00	0,00	182.113,69	-2.886,31	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		128.900,00	0,00	115.459,33	-13.440,67	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.364.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.260.802,34</b>	<b>-103.397,66</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-820.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-710.964,36</b>	<b>109.335,64</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-820.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-710.964,36</b>	<b>109.335,64</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-820.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-710.964,36</b>	<b>109.335,64</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-820.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-710.964,36</b>	<b>109.335,64</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-820.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-710.964,36</b>	<b>109.335,64</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0350-9001 Anlageverm. sonst. soziale Leistungen - Pauschalan	0,00 0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>

## **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 10.873,91 € höher ausgefallen als ursprünglich geplant.
  
- 6 Die Kostenerstattung des Kreises zu den Sachkosten hat sich um fast 5.000,00 € gegenüber dem ursprünglichen Ansatz reduziert.
  
- 13 Die Kosten für Aufwendungen von Sach- und Dienstleistungen konnten um fast 20.000,00 € gegenüber dem ursprünglichen Ansatz reduziert werden.
  
- 14 Eine Reduzierung der Kosten für bilanzielle Abschreibungen konnte in Höhe von 18.210,53 € gegenüber dem ursprünglichen Ansatz verzeichnet werden.
  
- 16 Die sonstigen Aufwendungen konnten um 13.440,57 € reduziert werden. Einsparungen gab es bei dem Büromaterial, bei den Personalaus- und Fortbildungen und Dienstreisen, die aufgrund von Corona nicht durchgeführt werden konnten.

# Produktrechnung

## **05.371 – soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegebedürftige)**

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		57.000,00	0,00	0,00	-57.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>57.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-57.000,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		56.900,00	0,00	67.702,53	10.802,53	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	72,86	72,86	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		43.000,00	0,00	25.085,71	-17.914,29	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		10.400,00	0,00	1.405,31	-8.994,69	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>110.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>94.266,41</b>	<b>-16.033,59</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-53.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-94.266,41</b>	<b>-40.966,41</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-53.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-94.266,41</b>	<b>-40.966,41</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-53.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-94.266,41</b>	<b>-40.966,41</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-53.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-94.266,41</b>	<b>-40.966,41</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-53.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-94.266,41</b>	<b>-40.966,41</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **05.371 Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegebedürftige)**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 11 Die Stelle 50-03 wurde nur mit dem Umfang 0,5 kalkuliert, aber mit 0,75 besetzt. Die Personalkosten haben sich um 10.802,53 € erhöht.

# Produktrechnung

## **05.375 – soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose**

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		19.900,00	0,00	27.369,97	7.469,97	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		126.700,00	0,00	103.366,01	-23.333,99	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00	0,00	518,89	418,89	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		150.000,00	0,00	40.658,49	-109.341,51	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>296.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>171.913,36</b>	<b>-124.786,64</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		252.300,00	0,00	361.294,88	108.994,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	10.621,49	10.621,49	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		306.500,00	0,00	276.442,36	-30.057,64	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	19.356,93	19.356,93	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		33.800,00	0,00	34.736,57	936,57	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>592.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>702.452,23</b>	<b>109.852,23</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-295.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-530.538,87</b>	<b>-234.638,87</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-295.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-530.538,87</b>	<b>-234.638,87</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-295.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-530.538,87</b>	<b>-234.638,87</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		16.700,00	0,00	16.700,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-312.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-547.238,87</b>	<b>-234.638,87</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-312.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-547.238,87</b>	<b>-234.638,87</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 4 Die Benutzungsgebühren für Obdachlose und Asylbewerber können nicht genau kalkuliert werden, so dass bei den Gebühren für Obdachlose 13.590,56 € mehr eingegangen sind, bei den Gebühren für Asylbewerber jedoch fast 37.000,00 € weniger vereinnahmt werden konnten. Insgesamt sind 23.333,99 € weniger eingegangen.
- 6 Die Kostenerstattung des Landes (Betreuungspauschale) viel durch die wenigen Zuweisungen deutlich geringer aus, so dass eine Mindereinnahme von fast 109.369,53 € zu verzeichnen ist.
- 13 Die Kosten für die Unterhaltung der städtischen Asylbewerber- und Obdachlosenunterkünfte hat sich um 57.246,03 € reduziert. Die meisten Einsparungen haben sich bei den Strom- und Wasserkosten ergeben.
- 14 Für die bilanziellen Abschreibungen gabe es bisher keinen Ansatz. Ihre Aufwendungen liegen bei 19.356,93 €.



# Produktrechnung

## 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		14.100.000,00	0,00	15.564.515,86	1.464.515,86	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		255.100,00	0,00	307.135,15	52.035,15	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.059.000,00	0,00	2.699.560,56	-359.439,44	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		334.200,00	0,00	250.482,98	-83.717,02	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.888.100,00	0,00	3.413.067,58	524.967,58	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		10.900,00	0,00	772.992,60	762.092,60	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>20.647.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.007.754,73</b>	<b>2.360.454,73</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		10.214.100,00	0,00	10.222.025,69	7.925,69	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	20.964,79	20.964,79	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.482.000,00	0,00	4.914.657,74	1.432.657,74	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		326.800,00	0,00	334.365,49	7.565,49	0,00
15	- Transferaufwendungen		30.097.400,00	0,00	30.295.636,08	198.236,08	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		389.800,00	0,00	217.447,27	-172.352,73	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>44.510.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.005.097,06</b>	<b>1.494.997,06</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-23.862.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.997.342,33</b>	<b>865.457,67</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-23.862.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.997.342,33</b>	<b>865.457,67</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-23.862.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.997.342,33</b>	<b>865.457,67</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-23.862.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.997.342,33</b>	<b>865.457,67</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-23.862.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.997.342,33</b>	<b>865.457,67</b>	<b>0,00</b>

## 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		2.503.700,00	0,00	1.586.161,56	-917.538,44	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>2.503.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.586.161,56</b>	<b>-917.538,44</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		4.907.216,29	1.888.616,29	2.766.760,41	-2.140.455,88	2.186.478,94
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		161.000,00	0,00	92.754,86	-68.245,14	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>5.068.216,29</b>	<b>1.888.616,29</b>	<b>2.859.515,27</b>	<b>-2.208.701,02</b>	<b>2.186.478,94</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-2.564.516,29</b>	<b>-1.888.616,29</b>	<b>-1.273.353,71</b>	<b>1.291.162,58</b>	<b>-2.186.478,94</b>

# Produktrechnung

## 06.361 – Tagesbetreuung von Kindern

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		13.106.700,00	0,00	14.334.701,39	1.228.001,39	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	12.726,04	12.726,04	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.057.000,00	0,00	2.688.808,50	-368.191,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		230.000,00	0,00	221.838,63	-8.161,37	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	243.937,40	243.937,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		8.100,00	0,00	12.641,72	4.541,72	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>16.401.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.514.653,68</b>	<b>1.112.853,68</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		6.382.100,00	0,00	6.764.451,49	382.351,49	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.992,84	1.992,84	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.305.900,00	0,00	2.864.360,99	558.460,99	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		230.800,00	0,00	247.970,23	17.170,23	0,00
15	- Transferaufwendungen		16.734.000,00	0,00	17.185.853,72	451.853,72	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		144.500,00	0,00	111.675,78	-32.824,22	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>25.797.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.176.305,05</b>	<b>1.379.005,05</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-9.395.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.661.651,37</b>	<b>-266.151,37</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-9.395.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.661.651,37</b>	<b>-266.151,37</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-9.395.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.661.651,37</b>	<b>-266.151,37</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 06.361 Tagesbetreuung von Kindern

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-9.395.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.661.651,37</b>	<b>-266.151,37</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-9.395.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.661.651,37</b>	<b>-266.151,37</b>	<b>0,00</b>

## 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		1.153.700,00	0,00	1.153.885,17	185,17	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>1.153.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.153.885,17</b>	<b>185,17</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.663.657,07	145.057,07	1.552.264,32	-111.392,75	100.586,95
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		155.000,00	0,00	89.783,36	-65.216,64	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>1.818.657,07</b>	<b>145.057,07</b>	<b>1.642.047,68</b>	<b>-176.609,39</b>	<b>100.586,95</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-664.957,07</b>	<b>-145.057,07</b>	<b>-488.162,51</b>	<b>176.794,56</b>	<b>-100.586,95</b>



## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2003-0002 Neubau eines Kindergartens Holsterhausen	0,00 0,00	-497.768,12	-132.868,12	-368.839,92	3.939,92	-100.586,95
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	1.153.700,00	0,00	1.153.885,17	-185,17	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	1.651.468,12	132.868,12	1.522.725,09	-4.125,09	100.586,95
I2003-0003 U3-Plätze KG Wischenstück	0,00 0,00	-700,00	-700,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00
I2003-0004 U3-Plätze KG Vennstraße	0,00 0,00	-1.869,94	-1.869,94	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	1.869,94	1.869,94	0,00	0,00	0,00
I2003-0005 U3-Plätze KG Joachimstraße	0,00 0,00	-736,56	-736,56	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	736,56	736,56	0,00	0,00	0,00
I2003-0006 U3-Plätze NRW Sonderprogramm KG Theodor-Heuss-Str.	0,00 0,00	-3.883,60	-3.883,60	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	3.883,60	3.883,60	0,00	0,00	0,00
I2003-0007 KiGA Wischenstück - Spielgerät	0,00 0,00	0,00	0,00	-16.807,02	16.807,02	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	16.807,02	-16.807,02	0,00
I2003-0008 U3-Plätze KG Metastadt	0,00 0,00	-478,73	-478,73	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	478,73	478,73	0,00	0,00	0,00
I2003-0009 U3-Plätze KG Rehbaum	0,00 0,00	-2.529,50	-2.529,50	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	2.529,50	2.529,50	0,00	0,00	0,00
I2003-0010 U3-Plätze KG Stukenberg	0,00 0,00	-1.990,62	-1.990,62	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	1.990,62	1.990,62	0,00	0,00	0,00
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2003-9001 Anlagevermögen Kindergärten - Pauschalansatz	0,00 0,00	-70.000,00	0,00	-9.795,78	-60.204,22	0,00

## 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
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	3.080,82	-3.080,82	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	70.000,00	0,00	6.714,96	63.285,04	0,00
I2003-9002 Anlagevermögen ZGM Kindergärten - Pauschalansatz	0,00 0,00	-5.000,00	0,00	-19.898,75	14.898,75	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	9.651,39	-9.651,39	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	5.000,00	0,00	10.247,36	-5.247,36	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.738.657,07</b>	<b>-145.057,07</b>	<b>-1.569.226,64</b>	<b>-24.373,36</b>	<b>-100.586,95</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>1.153.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.153.885,17</b>	<b>-185,17</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-584.957,07</b>	<b>-145.057,07</b>	<b>-415.341,47</b>	<b>-24.558,53</b>	<b>-100.586,95</b>

## 06.361 Tagesbetreuung von Kindern

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 2 Die Landeszuweisungen für die Betriebskosten der Kindergärten, personelle Ausstattung (Alltagshelfer), der Elternbeitragsausfälle sowie der zusätzlichen Kindpauschalen (Konnexivität) lagen erheblich über den geplanten Ansätzen. Das Land beteiligte sich mit der Hälfte des Betrages an den ausgefallenen Elternbeiträgen.
- 4 Im Bereich der Elternbeiträge für Kindergärten und Tagespflege waren coronabedingt weniger Einnahmen zu verzeichnen.
- 13 Die Mittel für die Kindergartenbudgets wurden bei der Kontengruppe "Sonstige ordentliche Aufwendungen" geplant. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgte teilweise eine Umbuchung nach tatsächlicher Inanspruchnahme auf "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen". Die Möbel der Einrichtungen wurden sukzessive ausgetauscht, so dass die Festwerte anzupassen waren. Der Aufwendungen für die Tagespflege stiegen gegenüber den Planungen an. Die übrigen Minderausgaben resultieren aus geplanten, allerdings nicht abgeschlossenen Baumaßnahmen.
- 15 Aufgrund der weitergeleiteten Landeszuschüsse zum Erhalt der Trägervielfalt sowie der Belegung in den Kindergärten ergab sich ein Mehraufwand beim Betriebskostenzuschuss für Kindergärten. Aufgrund des Beschlusses des JHA vom 27.05.2020 (Drucks.-Nr. 110/20) ergaben sich für die sog. Überhanggruppen Mehraufwendungen, da zusätzliche Gruppen erforderlich waren und die Vereinbarung rückwirkend in Kraft trat.
- 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". Zudem mussten die Werte einiger Forderungen berichtigt werden, die nicht geplant werden können.

# Produktrechnung

## 06.362 – Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 06.362 Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		645.500,00	0,00	912.204,86	266.704,86	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	19.985,09	19.985,09	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.500,00	0,00	193.365,16	191.865,16	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>647.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.125.555,11</b>	<b>478.355,11</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		502.300,00	0,00	406.419,99	-95.880,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		35.000,00	0,00	14.462,78	-20.537,22	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		47.200,00	0,00	38.491,54	-8.708,46	0,00
15	- Transferaufwendungen		278.000,00	0,00	312.395,05	34.395,05	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		21.400,00	0,00	32.785,69	11.385,69	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>883.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>804.555,05</b>	<b>-79.344,95</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-236.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321.000,06</b>	<b>557.700,06</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-236.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321.000,06</b>	<b>557.700,06</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-236.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321.000,06</b>	<b>557.700,06</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-236.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321.000,06</b>	<b>557.700,06</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-236.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321.000,06</b>	<b>557.700,06</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **06.362 Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 7 Es wurden Einnahmen aus der Erstattung eines Schadens gebucht.



# Produktrechnung

## 06.363 – Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		20.800,00	0,00	20.813,33	13,33	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		255.100,00	0,00	294.409,11	39.309,11	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.800,00	0,00	230,00	-1.570,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		87.600,00	0,00	310,00	-87.290,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.888.100,00	0,00	3.121.356,37	233.256,37	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	560.133,64	560.133,64	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>3.253.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.997.252,45</b>	<b>743.852,45</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		2.596.200,00	0,00	2.390.410,02	-205.789,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	18.971,95	18.971,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.037.800,00	0,00	1.879.660,44	841.860,44	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		8.500,00	0,00	8.639,85	139,85	0,00
15	- Transferaufwendungen		12.682.400,00	0,00	12.275.002,25	-407.397,75	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		150.400,00	0,00	39.620,36	-110.779,64	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>16.475.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.612.304,87</b>	<b>137.004,87</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-13.221.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.615.052,42</b>	<b>606.847,58</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-13.221.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.615.052,42</b>	<b>606.847,58</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-13.221.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.615.052,42</b>	<b>606.847,58</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-13.221.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.615.052,42</b>	<b>606.847,58</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-13.221.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.615.052,42</b>	<b>606.847,58</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 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.
- Die Fallzahlen für UMF waren rückläufig. Der fortgeschriebene Ertragsansatz der Kostenerstattung durch das Land wurde erheblich unterschritten. Im Bereich der
- 6 Kostenerstattung durch andere Sozialleistungsträger (Kindergeldkasse, Rententräger, Bafög-Amt, etc.) waren Mehrerträge 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 weggezogen sind und damit eine Zahlungspflicht beendeten.
- 15 Bei den Erziehungshilfen wurden bei Heimpflege, vorläufigen Maßnahmen (Inobhutnahmen), sozialer Gruppenarbeit sowie Westfälischen Erziehungsstellen Minderaufwendungen erzielt. Für Hilfen für junge Volljährige, Vollzeitpflegen und sonstigen sozialen Leistungen ergaben sich Mehraufwendungen. Im Bereich der ambulanten Eingliederungshilfen (Integrationshelfer, Lese-Rechtschreibschwäche, Autismus, etc.) waren Minderaufwendungen zu verzeichnen, die Corona bedingt waren. So wurden die meisten ambulanten Maßnahmen auf die 2. Jahreshälfte verschoben. Nach den Sommerferien war ein enormer Anstieg der monatlichen Aufwendungen zu verzeichnen, die nur im letzten Quartal zu Ausgaben von knapp 890.000 € führten.

# Produktrechnung

## 06.364 – Förderung der Familie

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		80.600,00	0,00	35.637,76	-44.962,24	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	22.291,31	22.291,31	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.100,00	0,00	327,25	-772,75	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>81.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.256,32</b>	<b>-23.443,68</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		465.200,00	0,00	380.892,00	-84.308,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		45.400,00	0,00	14.449,15	-30.950,85	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		2.300,00	0,00	852,13	-1.447,87	0,00
15	- Transferaufwendungen		17.000,00	0,00	17.260,00	260,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.900,00	0,00	1.837,23	-62,77	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>531.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>415.290,51</b>	<b>-116.509,49</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-450.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-357.034,19</b>	<b>93.065,81</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-450.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-357.034,19</b>	<b>93.065,81</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-450.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-357.034,19</b>	<b>93.065,81</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-450.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-357.034,19</b>	<b>93.065,81</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-450.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-357.034,19</b>	<b>93.065,81</b>	<b>0,00</b>



## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **06.364 Förderung der Familie**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 13 Die geplanten Aufwendungen im Beratungsangebot wurden wegen Corona nur teilweise benötigt, da weniger Angebote gemacht werden konnten.

# Produktrechnung

## 06.366 – Einrichtung der Jugendarbeit

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		246.400,00	0,00	261.158,52	14.758,52	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	10.522,06	10.522,06	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		16.600,00	0,00	28.334,35	11.734,35	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	5.497,41	5.497,41	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		200,00	0,00	6.524,83	6.324,83	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>263.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>312.037,17</b>	<b>48.837,17</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		268.300,00	0,00	279.852,19	11.552,19	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		57.900,00	0,00	141.724,38	83.824,38	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		38.000,00	0,00	38.411,74	411,74	0,00
15	- Transferaufwendungen		386.000,00	0,00	505.125,06	119.125,06	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		71.600,00	0,00	31.528,21	-40.071,79	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>821.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>996.641,58</b>	<b>174.841,58</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-558.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-684.604,41</b>	<b>-126.004,41</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-558.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-684.604,41</b>	<b>-126.004,41</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-558.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-684.604,41</b>	<b>-126.004,41</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-558.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-684.604,41</b>	<b>-126.004,41</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-558.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-684.604,41</b>	<b>-126.004,41</b>	<b>0,00</b>

## 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		1.350.000,00	0,00	432.276,39	-917.723,61	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>1.350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>432.276,39</b>	<b>-917.723,61</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.243.559,22	1.743.559,22	1.214.496,09	-2.029.063,13	2.085.891,99
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		6.000,00	0,00	2.971,50	-3.028,50	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>3.249.559,22</b>	<b>1.743.559,22</b>	<b>1.217.467,59</b>	<b>-2.032.091,63</b>	<b>2.085.891,99</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-1.899.559,22</b>	<b>-1.743.559,22</b>	<b>-785.191,20</b>	<b>1.114.368,02</b>	<b>-2.085.891,99</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I9001-0024 WMM - F2 - Treffpunkt Altstadt	0,00 0,00	-2.540.459,22	-1.743.559,22	-772.219,70	-24.680,30	-2.085.891,99
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	703.100,00	0,00	432.276,39	270.823,61	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	3.243.559,22	1.743.559,22	1.204.496,09	295.503,91	2.085.891,99
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0351-9002 Anlagevermögen Einricht.Jugendarbeit - Pauschalan.	0,00 0,00	-5.000,00	0,00	-2.971,50	-2.028,50	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	5.000,00	0,00	2.971,50	2.028,50	0,00
I0468-9005 Anlageverm. Einricht. Jugendarbeit ZGM Pauschalan.	0,00 0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.249.559,22</b>	<b>-1.743.559,22</b>	<b>-1.207.467,59</b>	<b>-298.532,41</b>	<b>-2.085.891,99</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>703.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>432.276,39</b>	<b>270.823,61</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.546.459,22</b>	<b>-1.743.559,22</b>	<b>-775.191,20</b>	<b>-27.708,80</b>	<b>-2.085.891,99</b>

## **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.
- 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

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		220.000,00	0,00	294.796,41	74.796,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		108.000,00	0,00	32.740,09	-75.259,91	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		26.800,00	0,00	40.271,37	13.471,37	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	7,30	7,30	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	6.128,84	6.128,84	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>354.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>373.944,01</b>	<b>19.144,01</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		143.600,00	0,00	149.330,84	5.730,84	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	3.340,79	3.340,79	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		523.100,00	0,00	507.304,95	-15.795,05	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		350.300,00	0,00	397.323,89	47.023,89	0,00
15	- Transferaufwendungen		312.700,00	0,00	306.283,28	-6.416,72	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.400,00	0,00	2.639,13	-1.760,87	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.334.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.366.222,88</b>	<b>32.122,88</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-979.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-992.278,87</b>	<b>-12.978,87</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-979.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-992.278,87</b>	<b>-12.978,87</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-979.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-992.278,87</b>	<b>-12.978,87</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-979.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-992.278,87</b>	<b>-12.978,87</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-979.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-992.278,87</b>	<b>-12.978,87</b>	<b>0,00</b>

## 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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		451.810,00	0,00	386.810,00	-65.000,00	18.991,42
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		10.000,00	0,00	1.018,48	-8.981,52	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>461.810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>387.828,48</b>	<b>-73.981,52</b>	<b>18.991,42</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-461.810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-387.828,48</b>	<b>73.981,52</b>	<b>-18.991,42</b>

# Produktrechnung

## 08.421 – Sportförderung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		220.000,00	0,00	294.796,41	74.796,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		108.000,00	0,00	32.740,09	-75.259,91	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		26.800,00	0,00	40.271,37	13.471,37	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	7,30	7,30	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	6.128,84	6.128,84	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>354.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>373.944,01</b>	<b>19.144,01</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		143.600,00	0,00	149.330,84	5.730,84	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	3.340,79	3.340,79	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		523.100,00	0,00	507.304,95	-15.795,05	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		350.300,00	0,00	397.323,89	47.023,89	0,00
15	- Transferaufwendungen		312.700,00	0,00	306.283,28	-6.416,72	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.400,00	0,00	2.639,13	-1.760,87	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.334.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.366.222,88</b>	<b>32.122,88</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-979.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-992.278,87</b>	<b>-12.978,87</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-979.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-992.278,87</b>	<b>-12.978,87</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-979.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-992.278,87</b>	<b>-12.978,87</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-979.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-992.278,87</b>	<b>-12.978,87</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-979.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-992.278,87</b>	<b>-12.978,87</b>	<b>0,00</b>

## 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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		451.810,00	0,00	386.810,00	-65.000,00	18.991,42
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		10.000,00	0,00	1.018,48	-8.981,52	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>461.810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>387.828,48</b>	<b>-73.981,52</b>	<b>18.991,42</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-461.810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-387.828,48</b>	<b>73.981,52</b>	<b>-18.991,42</b>



## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0101-0006 Sanierung Waldsportplatz (Hybridrasenplatz)	0,00 0,00	-5.060,00	0,00	-5.060,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	5.060,00	0,00	5.060,00	0,00	0,00
I0101-0007 Kunstrasenplatz Blau-Weiß Wulfen	0,00 0,00	-381.750,00	0,00	-381.750,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	381.750,00	0,00	381.750,00	0,00	0,00
I0105-0002 Qualifizierung des Jahnsporplatzes	0,00 0,00	-16.350,71	0,00	0,00	-16.350,71	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	16.350,71	0,00	0,00	16.350,71	0,00
I0105-0003 Ballfangzaun Blau-Weiß Wulfen	0,00 0,00	-18.991,42	0,00	0,00	-18.991,42	-18.991,42
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	18.991,42	0,00	0,00	18.991,42	18.991,42
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0101-9001 Anlagevermögen Sportförderung - Pauschalansatz	0,00 0,00	-1.620,52	0,00	-1.018,48	-602,04	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	1.620,52	0,00	1.018,48	602,04	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-423.772,65</b>	<b>0,00</b>	<b>-387.828,48</b>	<b>-35.944,17</b>	<b>-18.991,42</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-423.772,65</b>	<b>0,00</b>	<b>-387.828,48</b>	<b>-35.944,17</b>	<b>-18.991,42</b>

## **08.421 Sportförderung**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

Keine bis geringe Abweichungen; Vorhandene Abweichungen könnten aus dem Bereich des ZGM/Sport stammen.

**08.421 Sportförderung**

**Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

**Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

**Ziffer**

Keine Abweichungen

# Produktrechnung

## 09 – Geoinformationen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2)	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.138.600,00	0,00	645.661,94	-492.938,06	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		72.700,00	0,00	59.602,84	-13.097,16	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		17.100,00	0,00	4.116,67	-12.983,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		405.600,00	0,00	431.525,24	25.925,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	7.337,44	7.337,44	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	61.154,50	61.154,50	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>1.634.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.209.398,63</b>	<b>-424.601,37</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		2.720.200,00	0,00	2.745.168,99	24.968,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	18.931,84	18.931,84	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		838.200,00	0,00	678.456,89	-159.743,11	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		69.000,00	0,00	87.470,53	18.470,53	0,00
15	- Transferaufwendungen		700.600,00	0,00	111.136,77	-589.463,23	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		45.500,00	0,00	51.115,81	5.615,81	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>4.373.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.692.280,83</b>	<b>-681.219,17</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-2.739.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.482.882,20</b>	<b>256.617,80</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-2.739.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.482.882,20</b>	<b>256.617,80</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-2.739.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.482.882,20</b>	<b>256.617,80</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-2.739.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.482.882,20</b>	<b>256.617,80</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-2.739.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.482.882,20</b>	<b>256.617,80</b>	<b>0,00</b>

## 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		48.000,00	0,00	110.300,00	62.300,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	1.450,00	1.450,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>48.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.750,00</b>	<b>63.750,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		283.319,62	223.319,62	203.157,25	-80.162,37	62.279,72
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		52.000,00	0,00	37.301,31	-14.698,69	2.470,18
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>335.319,62</b>	<b>223.319,62</b>	<b>240.458,56</b>	<b>-94.861,06</b>	<b>64.749,90</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-287.319,62</b>	<b>-223.319,62</b>	<b>-128.708,56</b>	<b>158.611,06</b>	<b>-64.749,90</b>

# Produktrechnung

## 09.511 – Räumliche Planungen und Entwicklungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen



## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.133.900,00	0,00	632.152,78	-501.747,22	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		14.000,00	0,00	13.294,17	-705,83	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		500,00	0,00	305,50	-194,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	5.493,01	5.493,01	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	5.887,44	5.887,44	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>1.148.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>657.132,90</b>	<b>-491.267,10</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		1.340.000,00	0,00	1.361.130,41	21.130,41	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	7.795,62	7.795,62	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		792.800,00	0,00	636.862,34	-155.937,66	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		63.200,00	0,00	70.882,00	7.682,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		700.600,00	0,00	111.136,77	-589.463,23	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		20.800,00	0,00	25.486,84	4.686,84	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>2.917.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.213.293,98</b>	<b>-704.106,02</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.769.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.556.161,08</b>	<b>212.838,92</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-1.769.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.556.161,08</b>	<b>212.838,92</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.769.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.556.161,08</b>	<b>212.838,92</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 09.511 Räumliche Planung und Entwicklung

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-1.769.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.556.161,08</b>	<b>212.838,92</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-1.769.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.556.161,08</b>	<b>212.838,92</b>	<b>0,00</b>

## 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		48.000,00	0,00	110.300,00	62.300,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>48.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110.300,00</b>	<b>62.300,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		283.319,62	223.319,62	203.157,25	-80.162,37	62.279,72
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>283.319,62</b>	<b>223.319,62</b>	<b>203.157,25</b>	<b>-80.162,37</b>	<b>62.279,72</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-235.319,62</b>	<b>-223.319,62</b>	<b>-92.857,25</b>	<b>142.462,37</b>	<b>-62.279,72</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0461-0006 Soz.Stadt E01: sozio-kulturelles Stadtteilen.2011	0,00 0,00	-675,21	-675,21	0,00	0,00	-675,21
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	675,21	675,21	0,00	0,00	675,21
I9004-0006 Stadtumbau Lippedor Step 2014 - Planung Rampe, Ste	0,00 0,00	-234.644,41	-222.644,41	-172.857,25	160.857,25	-61.604,51
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	48.000,00	0,00	30.300,00	17.700,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	282.644,41	222.644,41	203.157,25	-143.157,25	61.604,51
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-283.319,62</b>	<b>-223.319,62</b>	<b>-203.157,25</b>	<b>143.157,25</b>	<b>-62.279,72</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>48.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.300,00</b>	<b>17.700,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-235.319,62</b>	<b>-223.319,62</b>	<b>-172.857,25</b>	<b>160.857,25</b>	<b>-62.279,72</b>

## 09.511 Räumliche Planung und Entwicklung

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 2 Die Zuweisungen für das Förderprojekt "Wir machen MITte" werden seit Beginn des HH-Jahres 2020 für alle STEP (2016-2019) auf dem Sachkonto 41010415 zusammengefasst. Insgesamt wurden weniger Ausgaben als geplant getätigt, entsprechend geringer sind die Zuweisungen für die einzelnen STEP ausgefallen (siehe Ziffern 13 und 15).
- 2 und 15 Eine geplante Fördermaßnahme für "soziale Integration Heimatverein Dorf Hervest" wurde nicht über das Budget 610 umgesetzt. Es wurde ein anderer Förderzugang ohne einen Eigenanteil der Stadt Dorsten gefunden.
- 6 Zum Thema Kooperationsstandorte Regionalplan wurde von der Stadt Dorsten und der Gemeinde Schermbeck ein Gutachten beauftragt, wofür der halbe Kostenanteil von Schermbeck an uns erstattet wurde.
- 7 Es wurde ein Ertrag aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten gebucht.
- 13 Im Rahmen von "Wir machen MITE" war im STEP 2016 für die Teilmaßnahme A3 - Aktivierung der Innenhöfe die Nachfrage sehr gering, dementsprechend sind die Ausgaben sehr niedrig ausgefallen. Im STEP 2017 sind hauptsächlich Ausgaben für H2 - Öffentlichkeitsarbeit angefallen, aufgrund der Corona-Pandemie waren diese niedriger als geplant. Alle für den STEP 2019 geplanten Ausgaben wurden über den STEP 2017 abgewickelt.

Der Auftrag zur Aufstellung eines Bebauungsplanes einschl. der umweltbezogenen Verfahrensunterlagen für das Grundstück der ehem. Gerhart-Hauptmann-Schule wurde in 2020 vergeben. Die Leistung konnte in 2020 nur zu einem Teil erbracht und nur mit diesem Anteil abgerechnet werden. Die darüber hinausgehende Auftragssumme verschiebt sich in die Folgejahre. Ein anderer Ansatz ist nicht mehr aktuell.

Weitere Haushaltsmittel für Einzelgutachten Planung und Umwelt wurden nur zu einem Teil beansprucht, z.B. für die Untersuchung der Kooperationsstandorte (hierzu anteilige Erstattung von der Gemeinde Schermbeck, s. unter 6). Mittel für Einzelhandelsgutachten wurden ebenfalls nur teilweise verwendet.

Mittel für die Maßnahme "Dorfentwicklung Lembeck und Rhade" wurden in 2020 nicht in voller Höhe in Anspruch genommen. Eingeplante Aufwendungen für "Vitalregion Hohe Mark" wurden teilweise durch Dritte übernommen.

- 15 Im Rahmen von "Wir machen MITE" gab es sowohl im STEP 2016 und 2019 für die Teilmaßnahme C5 - Altstadtfonds kaum Anträge, dementsprechend sind die Ausgaben sehr niedrig ausgefallen. Im STEP 2017 wurden sowohl Ausgaben für B6 - Hof- und Fassadenprogramm als auch für F6 - Bürgerfonds abgewickelt, bei B6 gab es weniger Anträge als erwartet, während bei F6 einzelne Vorhaben nach 2021 verschoben wurde. Zudem ist B7 - Modernisierung und Instandsetzung komplett entfallen, die Mittel wurden per Änderungsbescheid der BR auf andere Teilmaßnahmen umgeschichtet.

## **09.511 Räumliche Planung und Entwicklung**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 18 und 25 Bei der Maßnahme Lippetor handelt es sich um den 2. Teil der Baumaßnahme im Zuge der Herstellung der Kanalpromenade. Dieser wurde nötig, da zuerst noch die Rohölleitung FL 66 durch die BP erneuert werden musste.

# Produktrechnung

## 09.512 – Grundstücksbezogene Basisinformationen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		4.300,00	0,00	13.148,57	8.848,57	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		18.600,00	0,00	12.119,30	-6.480,70	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		16.600,00	0,00	3.848,33	-12.751,67	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		142.900,00	0,00	143.481,10	581,10	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	1.450,00	1.450,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	61.154,50	61.154,50	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>182.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>235.201,80</b>	<b>52.801,80</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		680.700,00	0,00	697.492,99	16.792,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	6.475,07	6.475,07	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		44.200,00	0,00	41.388,55	-2.811,45	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		5.400,00	0,00	16.227,94	10.827,94	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		11.600,00	0,00	12.012,04	412,04	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>741.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>773.596,59</b>	<b>31.696,59</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-559.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-538.394,79</b>	<b>21.105,21</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-559.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-538.394,79</b>	<b>21.105,21</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-559.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-538.394,79</b>	<b>21.105,21</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-559.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-538.394,79</b>	<b>21.105,21</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-559.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-538.394,79</b>	<b>21.105,21</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	1.450,00	1.450,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.450,00</b>	<b>1.450,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		52.000,00	0,00	37.301,31	-14.698,69	2.470,18
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>52.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.301,31</b>	<b>-14.698,69</b>	<b>2.470,18</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-52.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.851,31</b>	<b>16.148,69</b>	<b>-2.470,18</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0462-0007 Tachymeterausrüstung inkl. Scanning Fun	0,00 0,00	-42.000,00	0,00	-37.301,31	-4.698,69	-2.470,18
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	42.000,00	0,00	37.301,31	4.698,69	2.470,18
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0462-9002 Softwarelizenzen Darstell. Geodaten - Pauschalans.	0,00 0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.301,31</b>	<b>-14.698,69</b>	<b>-2.470,18</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.301,31</b>	<b>-14.698,69</b>	<b>-2.470,18</b>

## **09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen Teilergebnisrechnung**

### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

#### **Ziffer**

- 4 Die Einnahmen für die Erstellung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster wurden um ca. 6.000 € unterschritten. Die Anzahl der Anträge ist rückläufig. Diese Tendenz zeigte sich auch schon in den Vorjahren.
- 5 Es wurden weniger Vermessungen durchgeführt bei denen Dritte kostenpflichtig waren. Deshalb wurde der Einnahmeansatz um ca. 13.000 €.
- 8 Es wurden Vermessungen für den Erwerb von Grundstücken, zur Schaffung von sonstigem Anlagevermögen (Straßen- Kanalbau etc.) im Wert von ca. 61.000 € durchgeführt.

## **09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

#### **Ziffer**

- 19 Bei der Beschaffung eines neuen Tachymeters wurde das Altgerät in Zahlung gegeben. Durch den Verkäufer wurde ein Betrag in Höhe von 1.450 € erstattet.
- 26 Für die Beschaffung eines neuen Tachymeters inklusive eines Feldrechners sowie der entsprechenden Software wurde Kosten in Höhe von 42.000 € (Haushaltsansatz) veranschlagt. Die tatsächlichen Kosten hierfür betragen 37.301,31 €. Der Pauschalansatz für die Beschaffung von Software in Höhe von 10.000 € wurde nicht in Anspruch genommen.

# Produktrechnung

## 09.513 – Grundstücksneuordnung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	323,71	323,71	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>323,71</b>	<b>323,71</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		74.600,00	0,00	75.104,88	504,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.907,79	1.907,79	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		900,00	0,00	713,00	-187,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>75.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.725,67</b>	<b>2.225,67</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-75.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.401,96</b>	<b>-1.901,96</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-75.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.401,96</b>	<b>-1.901,96</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-75.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.401,96</b>	<b>-1.901,96</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-75.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.401,96</b>	<b>-1.901,96</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-75.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.401,96</b>	<b>-1.901,96</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung A 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
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**09.513 Grundstücksneuordnung  
Teilergebnisrechnung**

**Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

**Ziffer**

1-16 In 2020 gab es kein laufendes Umlegungsverfahren, so dass hier auch keine Sachausgaben erfolgten. Bei den getätigten Sachausgaben handelt es sich um Ausgaben für Fortbildungen sowie laufende Ausgaben für Abonnements von Fachliteratur und anteilige Miet- und Leasingkosten für spezielle technische Geräte wie Drucker, Plotter etc.

**09.513 Grundstücksneuordnung  
Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

**Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

**Ziffer**

keine investiven Ansätze geplant, keine Ausgaben vorhanden

# Produktrechnung

## 09.514 – Grundstückswertermittlung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		400,00	0,00	360,59	-39,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		40.100,00	0,00	34.189,37	-5.910,63	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	-37,16	-37,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		262.700,00	0,00	282.227,42	19.527,42	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>303.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>316.740,22</b>	<b>13.540,22</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		624.900,00	0,00	611.440,71	-13.459,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	2.753,36	2.753,36	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.200,00	0,00	206,00	-994,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		400,00	0,00	360,59	-39,41	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		12.200,00	0,00	12.903,93	703,93	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>638.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>627.664,59</b>	<b>-11.035,41</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-335.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-310.924,37</b>	<b>24.575,63</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-335.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-310.924,37</b>	<b>24.575,63</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-335.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-310.924,37</b>	<b>24.575,63</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-335.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-310.924,37</b>	<b>24.575,63</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-335.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-310.924,37</b>	<b>24.575,63</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung A 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
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **09.514 Grundstückswertermittlung Teilergebnisrechnung**

### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

#### **Ziffer**

- 4 Es sind in 2020 weniger Gutachtenaufträge als in den Vorjahren eingegangen. Deshalb wurde der Einnahmeansatz um ca . 6000 € unterschritten.
- 6 Die Kostenerstattung (Personal- und Sachkosten) für den gemeinsamen Gutachterausschuss für Grundstückswerte in den Städten Dorsten, Gladbeck und Marl durch die Städte Gladbeck und Marl erfolgt aufgrund der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung jährlich auf der Grundlage des jeweils aktuellen KGSt-Berichtes hinsichtlich der Kosten eines Arbeitsplatzes. Die Haushaltansätze wurden aufgrund des Haushaltssanierungsplanes seit 2012 nur mit einem Index erhöht und nicht den tatsächlichen Gegebenheiten angepasst.
- 13 Aufgrund der haushaltsrechtlichen Sparvorgaben wurden nur Ausgaben getätigt, die zwingend erforderlich waren.

## **09.514 Grundstückswertermittlung Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

#### **Ziffer**

keine investiven Ansätze geplant, keine Ausgaben vorhanden

# Produktrechnung

## 10 – Bauen und Wohnen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		559.900,00	0,00	606.038,19	46.138,19	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7.300,00	0,00	9.198,25	1.898,25	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		20.000,00	0,00	3.140,00	-16.860,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>587.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>618.376,44</b>	<b>31.176,44</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		1.621.800,00	0,00	1.378.274,55	-243.525,45	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	3.237,69	3.237,69	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		19.100,00	0,00	21.995,86	2.895,86	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	1.453,96	1.453,96	0,00
15	- Transferaufwendungen		78.000,00	0,00	64.425,56	-13.574,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		20.400,00	0,00	16.715,09	-3.684,91	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.739.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.486.102,71</b>	<b>-253.197,29</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.152.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-867.726,27</b>	<b>284.373,73</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-1.152.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-867.726,27</b>	<b>284.373,73</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.152.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-867.726,27</b>	<b>284.373,73</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-1.152.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-867.726,27</b>	<b>284.373,73</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-1.152.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-867.726,27</b>	<b>284.373,73</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		20.000,00	0,00	20.154,62	154,62	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.154,62</b>	<b>154,62</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.154,62</b>	<b>-154,62</b>	<b>0,00</b>

# Produktrechnung

## 10.521 – Bauaufsicht

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		550.000,00	0,00	595.683,76	45.683,76	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		600,00	0,00	129,35	-470,65	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		20.000,00	0,00	3.140,00	-16.860,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>570.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>598.953,11</b>	<b>28.353,11</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		1.185.000,00	0,00	1.047.021,61	-137.978,39	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.308,06	1.308,06	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.200,00	0,00	5.678,93	-521,07	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	1.453,96	1.453,96	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		17.300,00	0,00	14.528,90	-2.771,10	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.208.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.069.991,46</b>	<b>-138.508,54</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-637.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-471.038,35</b>	<b>166.861,65</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-637.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-471.038,35</b>	<b>166.861,65</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-637.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-471.038,35</b>	<b>166.861,65</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.521 Bauaufsicht

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-637.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-471.038,35</b>	<b>166.861,65</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-637.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-471.038,35</b>	<b>166.861,65</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		20.000,00	0,00	20.154,62	154,62	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.154,62</b>	<b>154,62</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.154,62</b>	<b>-154,62</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 10.521 Bauaufsicht

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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0463-0001 Software ProSoz Bau	0,00 0,00	-20.000,00	0,00	-20.154,62	154,62	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	20.000,00	0,00	20.154,62	-154,62	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.154,62</b>	<b>154,62</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.154,62</b>	<b>154,62</b>	<b>0,00</b>

## 10.521 Bauaufsicht

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 4 Mehreinnahmen bei den Baugebühren aufgrund ungeminderter hoher Bautätigkeit und anhaltender Konjunktorentwicklung. Die Entwicklung des Zechengeländes ist nach wie vor nicht abgeschlossen und führte auch in 2020 zu hohen Baugebühren, so dass höhere Einnahmen zu verzeichnen sind.
- 7 Die kalkulierten sonstigen ordentlichen Erträge - Einnahmen aus Zwangs- und Bußgeldern - blieben weit hinter den Erwartungen zurück, da in dem durch die Coronapandemie belasteten Krisenjahr weitgehend auf die Verhängung von Zwangsgeldern verzichtet wurde. Auch die Bußgeldverfahren wurden nachrangig bearbeitet und nur in begründeten Einzelfällen durchgeführt.
- 11 Geringere Personalkosten aufgrund von unbesetzten Stellen, Stellen konnten trotz intensiver Suche mangels geeigneter Bewerber nicht besetzt werden.
- 13 sparsame Bewirtschaftung der laufenden Ausgaben für Sach- und Diestleistungen
- 16 sonstige ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden ebenfalls sparsam bewirtschaftet, coronabedingte mangelnde Fortbildungsmöglichkeiten führten zu Einsparungen



# Produktrechnung

## 10.523 – Denkmalschutz und Denkmalpflege

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	3.237,00	3.237,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	5,58	5,58	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.242,58</b>	<b>3.242,58</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		72.200,00	0,00	25.450,65	-46.749,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	727,42	727,42	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		700,00	0,00	346,58	-353,42	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>72.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.524,65</b>	<b>-46.375,35</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-72.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.282,07</b>	<b>49.617,93</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-72.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.282,07</b>	<b>49.617,93</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-72.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.282,07</b>	<b>49.617,93</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-72.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.282,07</b>	<b>49.617,93</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-72.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.282,07</b>	<b>49.617,93</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 10.523 Denkmalschutz und Denkmalpflege

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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **10.523 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 11 Aufgrund einer unbesetzten Planstelle wurde der Ansatz für Personalaufwendungen unterschritten.

# Produktrechnung

## 10.524– Wohnraumsicherung/ -versorgung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		9.900,00	0,00	7.117,43	-2.782,57	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.700,00	0,00	9.063,32	2.363,32	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>16.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.180,75</b>	<b>-419,25</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		364.600,00	0,00	305.802,29	-58.797,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.202,21	1.202,21	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		12.900,00	0,00	16.316,93	3.416,93	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		78.000,00	0,00	64.425,56	-13.574,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.400,00	0,00	1.839,61	-560,39	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>457.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>389.586,60</b>	<b>-68.313,40</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-441.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-373.405,85</b>	<b>67.894,15</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-441.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-373.405,85</b>	<b>67.894,15</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-441.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-373.405,85</b>	<b>67.894,15</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-441.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-373.405,85</b>	<b>67.894,15</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-441.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-373.405,85</b>	<b>67.894,15</b>	<b>0,00</b>



## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 10.524 Wohnraumsicherung/-versorgung

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 4 Die Erträge für die Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen, Freistellungen und Zinssenkungsanträge sind um 2.782,57 € niedriger ausgefallen als ursprünglich geplant.
- 6 Der Verwaltungskostenzuschuss der WFA ist um 2.363,32 € höher ausgefallen als geplant.
- 11 Die Stelle 56-72 war durch Krankheit nicht besetzt. Die Stelle 50-36 wurde mit niedrigerer Erfahrungsstufe besetzt als kalkuliert. Die Stelle 50-37 wurde voll kalkuliert, aber nur mit 30h besetzt. Die Stelle 50-39 wurde voll kalkuliert, aber nur mit 30h besetzt. Die Personalkosten konnten um 58.797,71 € reduziert werden.
- 13 Die Aufwendungen für Hard- und Software konnte um 3.639,07 € reduziert werden. Die Erstattungen an die GKG waren bisher nicht eingeplant und belaufen sich auf 7.056,00 €, so dass insgesamt ein Mehraufwand in Höhe von 3.416,93 € entstanden ist.
- 15 Der Zuschuss zur Beratungsstelle für Wohnungslose konnte um 13.574,44 € reduziert werden.

# Produktrechnung

## 11 – Ver- und Entsorgung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		996.800,00	0,00	953.162,94	-43.637,06	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		24.747.800,00	0,00	24.645.418,70	-102.381,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	165,00	165,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		41.200,00	0,00	278.644,50	237.444,50	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		8.900,00	0,00	7.357,86	-1.542,14	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		30.000,00	0,00	16.319,99	-13.680,01	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>25.824.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.901.068,99</b>	<b>76.368,99</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		1.149.000,00	0,00	974.891,40	-174.108,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	2.738,85	2.738,85	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.450.600,00	0,00	10.650.370,20	199.770,20	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		3.451.600,00	0,00	3.481.929,84	30.329,84	0,00
15	- Transferaufwendungen		4.436.065,00	0,00	4.445.330,02	9.265,02	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		29.300,00	0,00	46.849,46	17.549,46	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>19.516.565,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.602.109,77</b>	<b>85.544,77</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>6.308.135,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.298.959,22</b>	<b>-9.175,78</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>6.308.135,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.298.959,22</b>	<b>-9.175,78</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>6.308.135,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.298.959,22</b>	<b>-9.175,78</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		261.900,00	0,00	261.900,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>6.046.235,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.037.059,22</b>	<b>-9.175,78</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>6.046.235,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.037.059,22</b>	<b>-9.175,78</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		617.800,00	0,00	344.211,70	-273.588,30	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>617.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>344.211,70</b>	<b>-273.588,30</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		7.478.769,43	2.730.769,43	747.179,62	-6.731.589,81	2.164.873,90
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		38.204,90	3.204,90	5.414,36	-32.790,54	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>7.516.974,33</b>	<b>2.733.974,33</b>	<b>752.593,98</b>	<b>-6.764.380,35</b>	<b>2.164.873,90</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-6.899.174,33</b>	<b>-2.733.974,33</b>	<b>-408.382,28</b>	<b>6.490.792,05</b>	<b>-2.164.873,90</b>

# Produktrechnung

## 11.537– Abfallwirtschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		8.208.000,00	0,00	8.293.457,74	85.457,74	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>8.208.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.293.457,74</b>	<b>85.457,74</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.208.000,00	0,00	8.293.457,74	85.457,74	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	2.166,30	2.166,30	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>8.208.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.295.624,04</b>	<b>87.624,04</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.166,30</b>	<b>-2.166,30</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.166,30</b>	<b>-2.166,30</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.166,30</b>	<b>-2.166,30</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.537 Abfallwirtschaft

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.166,30</b>	<b>-2.166,30</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.166,30</b>	<b>-2.166,30</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **11.537 Abfallwirtschaft**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 16 Es kam zu Niederschlagungen durch die lfd. Werteberichtigung im Bereich der Grundbesitzabgaben und Abfallbeseitigungsgebühren.

# Produktrechnung

## 11.538– Abwasserbeseitigung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung

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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		996.800,00	0,00	953.162,94	-43.637,06	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		16.539.800,00	0,00	16.351.960,96	-187.839,04	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	165,00	165,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		41.200,00	0,00	278.644,50	237.444,50	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		8.900,00	0,00	7.357,86	-1.542,14	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		30.000,00	0,00	16.319,99	-13.680,01	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>17.616.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.607.611,25</b>	<b>-9.088,75</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		1.149.000,00	0,00	974.891,40	-174.108,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	2.738,85	2.738,85	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.242.600,00	0,00	2.356.912,46	114.312,46	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		3.451.600,00	0,00	3.481.929,84	30.329,84	0,00
15	- Transferaufwendungen		4.436.065,00	0,00	4.445.330,02	9.265,02	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		29.300,00	0,00	44.683,16	15.383,16	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>11.308.565,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.306.485,73</b>	<b>-2.079,27</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>6.308.135,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.301.125,52</b>	<b>-7.009,48</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>6.308.135,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.301.125,52</b>	<b>-7.009,48</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>6.308.135,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.301.125,52</b>	<b>-7.009,48</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		261.900,00	0,00	261.900,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>6.046.235,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.039.225,52</b>	<b>-7.009,48</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>6.046.235,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.039.225,52</b>	<b>-7.009,48</b>	<b>0,00</b>

<b>Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenkalkulation</b>				
<b>Teilergebnisrechnung</b>	<b>Ergebnis des Vorjahres EUR</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR</b>	<b>Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist EUR</b>
<b>Erträge</b>	16.879.626,47 €	17.849.700,00 €	17.607.611,25 €	- 242.088,75 €
<b>Aufwendungen</b>	10.515.869,36 €	12.894.565,00 €	11.306.485,73 €	- 1.588.079,27 €
<b>Ergebnis:</b>	6.363.757,11 €	4.955.135,00 €	6.301.125,52 €	1.345.990,52 €
<b>Nachrichtlich: Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenrechnung</b>				
Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung	806.472,01		925.403,16	
Differenz zwischen kalkulatorischen und bilanziellen Zinsen	4.027.372,45		3.891.451,55	
Sonstige Abweichungen zwischen der Gebührenkalkulation und dem haushaltsmäßigen Ergebnis	-743.676,59		804.658,74	
<b>Saldo der Gebührenkalkulation</b>	2.273.589,24		679.612,07	

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		617.800,00	0,00	344.211,70	-273.588,30	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>617.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>344.211,70</b>	<b>-273.588,30</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		7.478.769,43	2.730.769,43	747.179,62	-6.731.589,81	2.164.873,90
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		38.204,90	3.204,90	5.414,36	-32.790,54	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>7.516.974,33</b>	<b>2.733.974,33</b>	<b>752.593,98</b>	<b>-6.764.380,35</b>	<b>2.164.873,90</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-6.899.174,33</b>	<b>-2.733.974,33</b>	<b>-408.382,28</b>	<b>6.490.792,05</b>	<b>-2.164.873,90</b>



## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I3004-0002 Fernüberwachung	0,00 0,00	-35.000,00	0,00	-5.394,93	-29.605,07	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	5.394,93	-5.394,93	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00
I3004-0006 BP Nr. 232 Beerenkamp Kanalneubau	0,00 0,00	-201.312,85	-201.312,85	-12.139,34	12.139,34	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	201.312,85	201.312,85	12.139,34	-12.139,34	0,00
I3004-0012 BP 251 Sportplatz Rhade, Lembecker Str.	0,00 0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
I3004-0014 Klosterstr u.Ern.Grundstücksanl.Lippestr,M,Essener	0,00 0,00	-163.195,28	-163.195,28	-5.221,87	5.221,87	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	163.195,28	163.195,28	5.221,87	-5.221,87	0,00
I3004-0016 Neubau PW-Hardt	0,00 0,00	-153.000,00	-103.000,00	-9.781,10	-40.218,90	-103.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	153.000,00	103.000,00	9.781,10	40.218,90	103.000,00
I3004-0023 Neubau RRB In der Miere (neben Jahn-Sportplatz)	0,00 0,00	-472.398,76	-222.398,76	-133.232,10	-116.767,90	-156.747,30
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	472.398,76	222.398,76	133.232,10	116.767,90	156.747,30
I3004-0024 Neubau RRB Mainstraße	0,00 0,00	-475.733,45	-475.733,45	-8.833,67	8.833,67	-466.899,78
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	475.733,45	475.733,45	8.833,67	-8.833,67	466.899,78
I3004-0025 Erweiterung des RRB Bahnhof-Rhade	0,00 0,00	-92.762,81	-92.762,81	0,00	0,00	-92.762,81
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	92.762,81	92.762,81	0,00	0,00	92.762,81
I3004-0026 Neubau RRB/RKB Barkenberg B 58	0,00 0,00	-69.834,11	-69.834,11	0,00	0,00	-69.834,11
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	69.834,11	69.834,11	0,00	0,00	69.834,11
I3004-0027 Neubau RRB, BP Nr. 224 Rademachers Hof/Baumbach	0,00 0,00	-319.977,69	-319.977,69	0,00	0,00	-319.977,69
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	319.977,69	319.977,69	0,00	0,00	319.977,69

## 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
I3004-0028 Neubau RRB Am Hagen, Lembeck	0,00 0,00	-57.697,92	-57.697,92	0,00	0,00	-57.697,92
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	57.697,92	57.697,92	0,00	0,00	57.697,92
I3004-0031 Erweiterung RRB Süd-West	0,00 0,00	-75.625,09	-75.625,09	0,00	0,00	-46.850,35
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	75.625,09	75.625,09	0,00	0,00	46.850,35
I3004-0032 MW-Kanal "Holl den Bloom" und "Baumstraße"	0,00 0,00	-161.992,56	-161.992,56	-100.852,56	100.852,56	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	161.992,56	161.992,56	100.852,56	-100.852,56	0,00
I3004-0033 Kanalerneu.Pliesterbecker Str(zw.Juliusstr u.Auto)	0,00 0,00	-196.908,49	-196.908,49	0,00	0,00	-196.908,49
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	196.908,49	196.908,49	0,00	0,00	196.908,49
I3004-0036 Kanalerneuerung Goethestraße	0,00 0,00	0,00	0,00	-11.928,16	11.928,16	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	11.928,16	-11.928,16	0,00
I3004-0047 Ho: Erneuerung M-Kanal Wennemarstraße	0,00 0,00	0,00	0,00	-7.085,36	7.085,36	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	7.085,36	-7.085,36	0,00
I3004-0048 Erneuerung Lembeck	0,00 0,00	-85.953,66	-85.953,66	-55.758,60	55.758,60	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	85.953,66	85.953,66	55.758,60	-55.758,60	0,00
I3004-0049 He: Erneuerung M-Kanal Bismarckstr.	0,00 0,00	-59.500,00	0,00	0,00	-59.500,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	59.500,00	0,00	0,00	59.500,00	0,00
I3004-0052 Erneuerung M-Kanal Gelsenkirchener Straße	0,00 0,00	-257.091,64	-257.091,64	0,00	0,00	-257.091,64
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	257.091,64	257.091,64	0,00	0,00	257.091,64
I3004-0054 Erneuerung R+S Kanal Klosterstraße	0,00 0,00	-400.000,00	0,00	-74.721,96	-325.278,04	-298.506,10
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	400.000,00	0,00	74.721,96	325.278,04	298.506,10
I3004-0055 He: Erneuerung M-Kanal Drosselweg	0,00 0,00	-448.852,84	-198.852,84	-196.763,89	-53.236,11	-98.597,71
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	448.852,84	198.852,84	196.763,89	53.236,11	98.597,71

## 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
I3004-0077 Ho.: Erneuerung M-Kanal Mühlenstraße	0,00 0,00	-34.932,28	-34.932,28	-80.552,40	80.552,40	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	34.932,28	34.932,28	80.552,40	-80.552,40	0,00
I3004-0084 Anteilige Erschließungsbeiträge	0,00 0,00	617.800,00	0,00	342.953,14	274.846,86	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00 0,00	617.800,00	0,00	342.953,14	274.846,86	0,00
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I3004-0085 kleinere Baumaßnahmen Regenwasserbehandlung - Paus	0,00 0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
I3004-9001 Bau Hausanschlüsse Abwasserbe. - Pauschalansatz	0,00 0,00	-151.500,00	-11.500,00	-40.450,22	-99.549,78	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00 0,00	0,00	0,00	1.258,56	-1.258,56	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	151.500,00	11.500,00	41.708,78	98.291,22	0,00
I3004-9002 Bau Pumpwerke Abwasserbes. - Pauschalansatz	0,00 0,00	-48.379,48	0,00	-5.414,36	-42.965,12	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	48.379,48	0,00	0,00	48.379,48	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	5.414,36	-5.414,36	0,00
I3004-9003 Bau versch. Kanäle Abwasserbe - Pauschalansatz	0,00 0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I3004-9004 Bau kl. Kanalerneu.Abwasserbe - Pauschalansatz	0,00 0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
I3004-9005 AV Abwasserbeseitigung - Pauschalansatz	0,00 0,00	-3.204,90	-3.204,90	-3.204,90	3.204,90	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	3.204,90	-3.204,90	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	3.204,90	3.204,90	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.241.853,81</b>	<b>-2.733.974,33</b>	<b>-752.593,98</b>	<b>-755.285,50</b>	<b>-2.164.873,90</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>617.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>344.211,70</b>	<b>273.588,30</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.624.053,81</b>	<b>-2.733.974,33</b>	<b>-408.382,28</b>	<b>-481.697,20</b>	<b>-2.164.873,90</b>

## 11.538 Abwasserbeseitigung

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 2 Die Zuweisungen des Landes wurden bzw. werden nach Erstellung der 2. AR in 2021 und nach SR in 2022 gebucht.
- 4 Die geringfügigen Abweichungen ergeben sich aus den tatsächlichen Veranlagungen und aktualisierter Daten.
- 5 Hier kam es zu nicht kalkulierbaren Erträgen aus Vermietung und Verpachtung. Erstattungen durch Versicherungen und Sonstige hat es dagegen nicht gegeben.
- 6 Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen kam es zu nichtgeplanten Auflösungen von Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 86.680,75 €. Im Bereich Kostenerstattung von Privatunternehmen kam es zu einem hohen Ertrag, da die Kosten für die Kanalsanierung Altendorf-Ulfkotte zunächst von uns getragen und dann von RAG Aktiengesellschaft Erstattet wurden.
- 7 Das Ergebnis hier resultiert aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten
- 8 Im Bereich der aktivierten Eigenleistungen konnten nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden, so dass ca 50 % des Ansatzes erreicht wurden.
- 11 Durch unbesetzte bzw. nur teilzeitmäßig besetzte Stellen fiel das Rechnungsergebnis geringer aus.
- 13 Der Aufwand für die TV-Untersuchung und der Unterhaltung des Kanalnetzes erhöhte sich in Folge der Wiederbesetzung der Planstelle TV-Untersuchung bzw. der Einrichtung einer zusätzlichen Technikerstelle. Die Erstattungen an den Kreis (Vermessung) entfallen dauerhaft.
- 16 Um die unbesetzten Stellen zu besetzen, mussten viele Ausschreibungen getätigt werden, wodurch das Ergebnis den Ansatz überstieg.

## 11.538 Abwasserbeseitigung

### Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- Einnahmen aus Erschließungsbeiträgen wurden nach der Haushaltsplanung insbesondere im Zusammenhang mit dem Ausbau der Klosterstraße, der Straßen innerhalb des Gewerbegebietes Lembeck, der Birkenallee, der Straßen innerhalb des Baugebietes „Auf dem Beerenkamp“, der Straße „Wenger Höfe“ und der Thüringer Straße der Straße erwartet. Mit dem Ausbau der Straßen innerhalb des Gewerbegebietes Lembeck wurde erst Mitte November 2019 begonnen.
- 21 Im Jahr 2020 lagen lediglich für die Straßen „Am Krusenhof“ und die Verbindung zwischen der Straße „Am Krusenhof“ und der Straße „Am Sägewerk“ die Voraussetzungen zu einer Vorausleistungserhebung vor. Insbesondere personelle Gründe in der Straßenbauabteilung führten dazu, dass mit dem Ausbau der anderen v. g. Straßen noch nicht begonnen werden konnte. Daher verschiebt sich die Vorausleistungserhebung auf die tatsächliche Durchführung der Straßenbaumaßnahmen.
- 25 Größere Maßnahmen konnten nicht begonnen werden bzw. wurden auf die Folgejahre verschoben. Als Gründe sind fehlendes Personal, Grundstücksverfügbarkeit und fehlende Ausbau- und Straßenplanung zu nennen. Hierbei handelt es sich z.B. um Zeche Wulfen, Regenwasserbehandlungsanlagen Hardt, Mainstraße, Baumbach und Kanalerneuerungen Am Holzplatz und Pliesterbecker Straße.
- 26 Es wurde ein Akku-Schieberdrehgerät angeschafft.  
(Woher der hohe Ansatz kommt, ist unklar)

# Produktrechnung

## 12 – Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.918.350,00	0,00	884.969,59	-1.033.380,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.789.500,00	0,00	3.066.822,76	277.322,76	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		36.200,00	0,00	17.354,35	-18.845,65	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		80.800,00	0,00	74.534,48	-6.265,52	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		523.700,00	0,00	574.716,64	51.016,64	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		170.000,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>5.518.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.618.397,82</b>	<b>-900.152,18</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		3.117.200,00	0,00	2.915.728,86	-201.471,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	18.394,37	18.394,37	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.352.700,00	0,00	5.572.205,75	-1.780.494,25	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		4.279.600,00	0,00	4.437.472,38	157.872,38	0,00
15	- Transferaufwendungen		1.411.000,00	0,00	1.275.152,45	-135.847,55	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		93.300,00	0,00	73.962,62	-19.337,38	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>16.253.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.292.916,43</b>	<b>-1.960.883,57</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-10.735.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.674.518,61</b>	<b>1.060.731,39</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-10.735.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.674.518,61</b>	<b>1.060.731,39</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-10.735.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.674.518,61</b>	<b>1.060.731,39</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-10.735.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.674.518,61</b>	<b>1.060.731,39</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-10.735.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.674.518,61</b>	<b>1.060.731,39</b>	<b>0,00</b>



## 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		4.325.100,00	0,00	1.558.319,30	-2.766.780,70	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		5.000,00	0,00	28.000,00	23.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		3.813.100,00	0,00	1.252.215,72	-2.560.884,28	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>8.143.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.838.535,02</b>	<b>-5.304.664,98</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		16.169.636,84	4.011.436,84	4.279.919,35	-11.889.717,49	3.547.512,57
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		470.000,00	0,00	11.295,08	-458.704,92	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>16.639.636,84</b>	<b>4.011.436,84</b>	<b>4.291.214,43</b>	<b>-12.348.422,41</b>	<b>3.547.512,57</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-8.496.436,84</b>	<b>-4.011.436,84</b>	<b>-1.452.679,41</b>	<b>7.043.757,43</b>	<b>-3.547.512,57</b>

# Produktrechnung

## 12.541– Öffentliche Verkehrsflächen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.875.800,00	0,00	850.338,87	-1.025.461,13	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.462.500,00	0,00	1.689.949,42	227.449,42	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		16.200,00	0,00	13.754,35	-2.445,65	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		80.800,00	0,00	74.503,57	-6.296,43	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		523.700,00	0,00	574.716,64	51.016,64	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		170.000,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>4.129.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.203.262,85</b>	<b>-925.737,15</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		2.825.100,00	0,00	2.617.934,93	-207.165,07	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	16.267,06	16.267,06	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.567.100,00	0,00	3.733.100,05	-1.833.999,95	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		4.248.400,00	0,00	4.406.589,97	158.189,97	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		47.500,00	0,00	55.750,11	8.250,11	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>12.688.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.829.642,12</b>	<b>-1.858.457,88</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-8.559.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.626.379,27</b>	<b>932.720,73</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-8.559.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.626.379,27</b>	<b>932.720,73</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-8.559.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.626.379,27</b>	<b>932.720,73</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-8.559.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.626.379,27</b>	<b>932.720,73</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-8.559.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.626.379,27</b>	<b>932.720,73</b>	<b>0,00</b>

## 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		4.325.100,00	0,00	1.558.319,30	-2.766.780,70	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		5.000,00	0,00	28.000,00	23.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		3.813.100,00	0,00	1.252.215,72	-2.560.884,28	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>8.143.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.838.535,02</b>	<b>-5.304.664,98</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		16.164.636,84	4.011.436,84	4.270.497,55	-11.894.139,29	3.547.512,57
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		470.000,00	0,00	11.116,58	-458.883,42	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>16.634.636,84</b>	<b>4.011.436,84</b>	<b>4.281.614,13</b>	<b>-12.353.022,71</b>	<b>3.547.512,57</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-8.491.436,84</b>	<b>-4.011.436,84</b>	<b>-1.443.079,11</b>	<b>7.048.357,73</b>	<b>-3.547.512,57</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0466-0005 Erschließungsbeiträge	0,00 0,00	1.500.000,00	0,00	1.263.087,69	236.912,31	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00 0,00	1.500.000,00	0,00	1.252.104,95	247.895,05	0,00
I0466-0011 Soz.Stadt:Stadtteilplatz Memelstr (Förd.STEP 2014)	0,00 0,00	-16.986,43	-16.986,43	37.170,01	-37.170,01	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	55.900,00	-55.900,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	16.986,43	16.986,43	18.729,99	-18.729,99	0,00
I3002-0006 Endausbau des Baugebietes Nr. 232 Auf dem Beerenka	0,00 0,00	-58.152,16	-58.152,16	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	58.152,16	58.152,16	0,00	0,00	0,00
I3002-0011 B-Plan 231 - Birkenallee West	0,00 0,00	-1.023,00	0,00	-1.023,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	1.023,00	0,00	1.023,00	0,00	0,00
I3002-0013 B-Plan 228 - Wenger Höfe	0,00 0,00	-4.381,00	0,00	-4.381,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	4.381,00	0,00	4.381,00	0,00	0,00
I3002-0015 B-Plan 251 - Wohnbebauung Lembecker Straße / Sport	0,00 0,00	-36.235,08	-36.235,08	-6.420,07	6.420,07	-36.235,08
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	36.235,08	36.235,08	6.420,07	-6.420,07	36.235,08
I3002-0025 Endausbau Orthöver Weg - B-Plan 206 - Str.-Abs. 49	0,00 0,00	-35.389,08	-35.389,08	-16.534,07	16.534,07	-2.093,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	35.389,08	35.389,08	16.534,07	-16.534,07	2.093,00
I3002-0026 Endausbau Gewerbegebiet Lembeck West - B-Plan Nr.8	0,00 0,00	-3.559.431,56	-1.559.431,56	-2.128.411,71	128.411,71	-1.342.312,66
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	3.559.431,56	1.559.431,56	2.128.411,71	-128.411,71	1.342.312,66
I3002-0027 Endausbau Hardtstr.im Zuge v.Kanalbauarbeiten Abs.	0,00 0,00	-10.856,13	-10.856,13	-5.488,06	5.488,06	-349,53
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	10.856,13	10.856,13	5.488,06	-5.488,06	349,53
I3002-0035 Erneuerung Str Am Holzplatz im Zuge Kanalbauarbeit	0,00 0,00	0,00	0,00	-2.182,00	2.182,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	2.182,00	-2.182,00	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
I3002-0037 Erneuerung der Wennemarstraße im Zuge der Kanalbau	0,00 0,00	-4.758,20	-4.758,20	-12.583,64	12.583,64	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	4.758,20	4.758,20	12.583,64	-12.583,64	0,00
I3002-0042 Erneuerung der Goethestraße im Zuge von Kanalbauar	0,00 0,00	0,00	0,00	-22.889,23	22.889,23	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	22.889,23	-22.889,23	0,00
I3002-0044 Erneuerung d.Mühlenstr.im Zuge v.Kanalbauarbeiten-	0,00 0,00	-5.340,01	-5.340,01	-24.203,68	24.203,68	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	5.340,01	5.340,01	24.203,68	-24.203,68	0,00
I3002-0046 Erneuerung d. Drossel-/Nachtigallenweg i.Z.v. Kana	0,00 0,00	-528.600,34	-88.600,34	-31.515,00	-408.485,00	-344.185,99
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	528.600,34	88.600,34	31.515,00	408.485,00	344.185,99
I3002-0047 Straßenerneuerungen im Zuge von Kanalbaumaßnahmen	0,00 0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
I3002-0049 Umgestaltung des Lasthausener Weg zw. B58 und Kirc	0,00 0,00	0,00	0,00	-1.317,00	1.317,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	1.317,00	-1.317,00	0,00
I3002-0050 Ern. Teilst. Gelsenk. Str. zw. Feldmarkstr. u. Tön	0,00 0,00	0,00	0,00	-9.419,00	9.419,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	9.419,00	-9.419,00	0,00
I3002-0054 Herstellung P&R-Anlage Bahnhof Deuten	0,00 0,00	0,00	0,00	-1.317,00	1.317,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	1.317,00	-1.317,00	0,00
I3002-0055 Behandlung Regenwasser an Stadtstr. (Filtersäcke e	0,00 0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
I3002-0058 Ausbau Wirtschaftsweg Am Hagen	0,00 0,00	-220.000,00	-220.000,00	0,00	0,00	-220.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00
I3002-0063 Umbau Breslauer Straße - KiGa Antoniusplatz	0,00 0,00	-80.000,00	0,00	-40.509,94	-39.490,06	-23.449,52
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	80.000,00	0,00	40.509,94	39.490,06	23.449,52

## 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
I3002-0065 Ausbau Glück-Auf-Straße, 2510-190	0,00 0,00	0,00	0,00	-47.533,38	47.533,38	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	47.533,38	-47.533,38	0,00
I3003-0003 Erneuerung der F+R-Wegbrücke am Blauen See - BW Nr	0,00 0,00	0,00	0,00	-2.537,76	2.537,76	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	2.537,76	-2.537,76	0,00
I3003-0008 Erneuerung der Brücke Nr. 162 Bakelheide/Rhader Ba	0,00 0,00	-130.000,00	0,00	0,00	-130.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00
I3003-0011 Erneuerung Brücke Nr.215 Wittenberger Damm	0,00 0,00	-100.000,00	-100.000,00	-3.864,48	3.864,48	-88.135,52
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	100.000,00	100.000,00	3.864,48	-3.864,48	88.135,52
I3003-0012 Erneuerung Brücke Nr.216 Wittenberger Damm	0,00 0,00	-100.000,00	-100.000,00	-3.881,88	3.881,88	-88.118,12
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	100.000,00	100.000,00	3.881,88	-3.881,88	88.118,12
I3003-0013 Erneuerung Brücke Nr.208 Hohenkamp	0,00 0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
I9001-0001 WMM - A1 - Umgestaltung Fußgängerzone	0,00 0,00	-381.774,57	-40.496,17	-292.344,17	-48.934,23	-239.999,16
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	1.777.100,00	0,00	1.311.894,66	465.205,34	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	2.158.874,57	40.496,17	1.604.238,83	514.139,57	239.999,16
I9001-0003 WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/VHS - STEP 2020	0,00 0,00	-268.961,80	-98.961,80	2.677,98	-172.677,98	-4.856,51
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	16.172,97	-16.172,97	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	268.961,80	98.961,80	13.494,99	156.505,01	4.856,51
I9001-0011 WMM - D2 - Lindenhof - Brücke	0,00 0,00	10.600,00	0,00	10.661,81	-61,81	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	10.600,00	0,00	10.661,81	-61,81	0,00
I9001-0016 WMM - D4 - Radweg Bahnhof	0,00 0,00	-418.231,67	-427.203,31	-3.282,22	12.253,86	-41.641,98
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	13.600,00	0,00	6.787,25	6.812,75	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
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	431.831,67	427.203,31	10.069,47	-5.441,11	41.641,98
I9001-0018 WMM - E2 - Ausbau Klosterstraße	0,00 0,00	-818.302,00	-605.000,00	9.852,79	-223.154,79	-766.318,49
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	898.302,00	605.000,00	70.147,21	223.154,79	766.318,49
I9001-0019 WMM - E3 - Georgplatz	0,00 0,00	-3.600,00	-10.000,00	489,53	5.910,47	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	6.400,00	0,00	6.390,22	9,78	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	10.000,00	10.000,00	5.900,69	-5.900,69	0,00
I9004-0001 Ausbau Kreisver.Am Hagen/Zur Reithalle(Förder.346)	0,00 0,00	-332.000,00	-332.000,00	29.012,39	-29.012,39	-342.469,46
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	29.012,39	-29.012,39	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	332.000,00	332.000,00	0,00	0,00	342.469,46
I9004-0004 Soz.Stadt:Stadtteilplatz Memelstr (Förd.STEP 2014)	0,00 0,00	0,00	0,00	-58.429,01	58.429,01	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	58.429,01	-58.429,01	0,00
I9004-0007 Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen(För.360)	0,00 0,00	-30.000,00	0,00	-19.090,84	-10.909,16	-4.949,70
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	30.000,00	0,00	19.090,84	10.909,16	4.949,70
I9004-0008 Brücke Nr63-Luisenstr/Hammach KVP Möllenweg(342)	0,00 0,00	-186.488,75	-186.488,75	21.331,63	-21.331,63	-2.397,85
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	186.488,75	186.488,75	8.668,37	-8.668,37	2.397,85
I9004-0010 Zechenbahnbrücke Hervest (335)	0,00 0,00	-15.037,82	-15.037,82	71.198,07	-71.198,07	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	81.400,00	-81.400,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	15.037,82	15.037,82	10.201,93	-10.201,93	0,00
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0466-9000 Anlagevermögen Parkraum - Pauschalansatz	0,00 0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	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
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
I0466-9001 Anlagevermögen Straßenbau - Pauschalansatz	0,00 0,00	0,00	0,00	-11.116,58	11.116,58	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00 0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	5.000,00	0,00	11.116,58	-6.116,58	0,00
I0466-9003 Erneuerung/Ergänzung Strbeleuchtung - Pauschalans.	0,00 0,00	-170.000,00	-20.000,00	-42.562,27	-107.437,73	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	170.000,00	20.000,00	42.562,27	107.437,73	0,00
I3002-9001 Baumaßnahmen Ern.Wirtschaftswege Strbau Pauschala.	0,00 0,00	-19.735,00	0,00	0,00	-19.735,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	19.735,00	0,00	0,00	19.735,00	0,00
I3002-9002 Baumaßnahmen allgem. Straßenbau - Pauschalansatz	0,00 0,00	-70.500,00	-10.500,00	-6.841,28	-53.158,72	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00 0,00	0,00	0,00	110,77	-110,77	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	70.500,00	10.500,00	6.952,05	53.047,95	0,00
I3003-9001 Baumaßn.Ern.Brücken u.Durchlässe Strbau Pauschala.	0,00 0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I3005-9001 Ablösebeiträge Stellplätze Parkraum - Pauschalans.	0,00 0,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00 0,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.677.884,60</b>	<b>-4.011.436,84</b>	<b>-4.245.614,13</b>	<b>-1.420.833,63</b>	<b>-3.547.512,57</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>3.400.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.891.417,76</b>	<b>508.782,24</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.277.684,60</b>	<b>-4.011.436,84</b>	<b>-1.354.196,37</b>	<b>-912.051,39</b>	<b>-3.547.512,57</b>

## **12.541 Öffentliche Verkehrsflächen**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 2 Die Zuweisungen sind abhängig von den umgesetzten Maßnahmen. Werden diese nicht oder nur teilweise umgesetzt, verringert sich auch die Zuwendungssumme.
- 4 Die Parkgebühren sind auf Grund der Corona-Pandemie und der Freigabe einiger Parkplätze zur Nutzung als Baustelleneinrichtung für den Umbau der Innenstadt in ihrem Ansatz zurückgeblieben.
- 7 Die erzielten Einnahmen resultieren aus der Heranziehung zu Vorausleistungen auf den Erschließungsbeitrag für die Straßen „Am Krusenhof“ und für die Verbindung zwischen der Straße „Am Krusenhof“ und der Straße „Am Sägewerk“ sowie die Vereinbarung freiwilliger Ablösezahlungen im Gewerbegebiet Lembeck. Außerdem wurden Ablösevereinbarungen im Zusammenhang mit Baugenehmigungsverfahren getroffen. Ein Teil der Erschließungsbeiträge in Höhe von 173.171,36 € wurde dabei konsumtiv gebucht, da die Straßen haushaltsrechtlich als technisch abgeschlossen eingestuft waren.
- 13 Auf Grund der Personalknappheit konnten im Jahr 2020 nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden. Ebenso hat sich die Rechtslage beim Umbau der Bahnübergänge geändert. Demnach braucht die Stadt ab dem Rechnungseingang der Handwerkerrechnung an die DB AG ab dem 12.03.2020 keine Kosten mehr übernehmen.

## **12.541 Öffentliche Verkehrsflächen**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 18 Da die Zuwendungen im Verhältnis zu den Auszahlungen stehen und diese nicht gemäß den Ansätzen umgesetzt worden sind, bleiben auch die Zuwendungen hinter Ihrem Ansatz.
- 19 Für den Verkauf von Anlagevermögen ist hier jährlich ein Ansatz von 5.000 € kalkuliert. Jedoch kam es zu Einzahlungen für Abgänge beim beweglichen Vermögen in Höhe von 28.000 €, für die keine Ansätze geplant waren.

21 Einnahmen aus Erschließungsbeiträgen wurden nach der Haushaltsplanung insbesondere im Zusammenhang mit dem Ausbau der Klosterstraße, der Straßen innerhalb des Gewerbegebietes Lembeck, der Birkenallee, der Straßen innerhalb des Baugebietes „Auf dem Beerenkamp“, der Straße „Wenger Höfe“ und der Thüringer Straße der Straße erwartet. Mit dem Ausbau der Straßen innerhalb des Gewerbegebietes Lembeck wurde erst Mitte November 2019 begonnen. Im Jahr 2020 lagen lediglich für die Straßen „Am Krusenhof“ und die Verbindung zwischen der Straße „Am Krusenhof“ und der Straße „Am Sägewerk“ die Voraussetzungen zu einer Vorausleistungserhebung vor. Insbesondere personelle Gründe in der Straßenbauabteilung führten dazu, dass mit dem Ausbau der anderen v. g. Straßen noch nicht begonnen werden konnte. Daher verschiebt sich die Vorausleistungserhebung auf die tatsächliche Durchführung der Straßenbaumaßnahmen.

Einnahmen aus Beiträgen nach dem KAG waren nach der Haushaltsplanung für die Erneuerung der Straße „Am Holzplatz“, der Straße „Am Lipping“, der Straße „Großer Ring“, der Debbingstraße, des Drosselweges, der Klosterstraße und der Luisenstraße vorgesehen. Lediglich mit dem Ausbau der Klosterstraße wurde Ende 2020 begonnen. Der Ausbau der anderen Straßen wurde zeitlich verschoben. Bereits fertiggestellte Straßen konnten noch nicht abgerechnet werden, da die Endabrechnung zwischen ausführenden Unternehmen und der Stadt noch nicht abgeschlossen war. Aus den v. g. Gründen konnten in 2020 keine Beiträge nach dem KAG erzielt werden.

Aufgrund der fehlenden Personalkapazität und der gleichzeitig anstehenden Vielzahl von Projekten konnten zahlreiche angesetzte Projekte nicht durchgeführt werden. Das lag auch zum Teil schon an die nicht in 2019 umgesetzten Projekte. Diese wurden in 2020 verschoben und sorgten dementsprechend wieder für Verschiebungen in 2020. Aus den vorgenannten Gründen konnten folgende größere Maßnahmen nicht umgesetzt bzw. verspätet angefangen werden: Erneuerung der Brücke Nr. 63 Luisenstraße/Hamm bach, 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, Thüringer Straße, Busumfahrung Nonnenkamp, Am Holzplatz, Debbingstraße, Luisenstraße und der barrierefreie Ausbau von Bushaltestellen . Weitere Maßnahmen haben sich verschoben, da grundlegende Voraussetzungen wie Planung oder fehlende Abstimmungen Dritter nicht vorlagen: Hierbei handelt es sich um die Baumaßnahmen Burgring, Kaisersweg, Gelsenkirchener Straße und dem Parkplatz auf dem Gelände des ehem. Hallenbades. Letztere Maßnahme ist mittlerweile als Projekt gestrichen worden.

26 Die Fahrzeuge befanden sich widererwartend der Prognose in einem akzeptablen Zustand, so dass man sich entschied die Fahrzeuge noch ein weiteres Jahr zu benutzen. Ein möglicher Ertrag als Restwert der Fahrzeuge hätte sich nicht signifikant geändert.

# **Produktrechnung**

## **12.545–Straßenreinigung und Winterdienst**

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.252.000,00	0,00	1.280.073,72	28.073,72	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>1.252.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.280.073,72</b>	<b>28.073,72</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.569.000,00	0,00	1.561.996,72	-7.003,28	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	205,48	205,48	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.569.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.562.202,20</b>	<b>-6.797,80</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-317.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-282.128,48</b>	<b>34.871,52</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-317.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-282.128,48</b>	<b>34.871,52</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-317.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-282.128,48</b>	<b>34.871,52</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-317.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-282.128,48</b>	<b>34.871,52</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-317.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-282.128,48</b>	<b>34.871,52</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## **12.545 Straßenreinigung und Winterdienst**

### **Teilergebnisrechnung**

### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

#### **Ziffer**

Es sind keine Erläuterungen erforderlich.

# Produktrechnung

## 12.547– Verkehrsplanung/ ÖPNV

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 12.547 Verkehrsplanung / ÖPNV

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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		38.950,00	0,00	31.050,72	-7.899,28	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	30,91	30,91	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>38.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.081,63</b>	<b>-7.868,37</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		292.100,00	0,00	297.793,93	5.693,93	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	2.127,31	2.127,31	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		188.100,00	0,00	30.478,67	-157.621,33	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		22.200,00	0,00	21.937,14	-262,86	0,00
15	- Transferaufwendungen		1.411.000,00	0,00	1.275.152,45	-135.847,55	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		45.800,00	0,00	18.007,03	-27.792,97	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.959.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.645.496,53</b>	<b>-313.703,47</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.920.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.614.414,90</b>	<b>305.835,10</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-1.920.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.614.414,90</b>	<b>305.835,10</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.920.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.614.414,90</b>	<b>305.835,10</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-1.920.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.614.414,90</b>	<b>305.835,10</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-1.920.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.614.414,90</b>	<b>305.835,10</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	178,50	178,50	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>178,50</b>	<b>178,50</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-178,50</b>	<b>-178,50</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 12.547 Verkehrsplanung / ÖPNV

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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0461-9001 Anlagevermögen Verkehrslenkung - Pauschalansatz	0,00 0,00	0,00	0,00	-178,50	178,50	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00	0,00	178,50	-178,50	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-178,50</b>	<b>178,50</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-178,50</b>	<b>178,50</b>	<b>0,00</b>

## 12.547 Verkehrsplanung / ÖPNV

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 2 und 16 Für die Neuauflage der Freizeitkarte sind geringere Druckkosten angefallen; entsprechend hat sich auch die Zuweisung verringert.
- 13 Für den Aufgabenbereich der Verkehrsplanung wurden für 2020 höhere Ansätze einkalkuliert u.a. für den Mobilitätsentwicklungsplan sowie die Verkehrszählung vom Land und dem Kreis. Corona-bedingt konnten diese Maßnahmen nicht umgesetzt werden. Zu den veranschlagten externen Planungs- und Vermessungskosten konnte etwa die Hälfte der Projekte wegen Corona nicht realisiert werden, bei dem zweiten Teil ergaben sich anderweitige Projektverzögerungen.
- 15 Für die Kreisumlage ÖPNV wurde lt. Festsetzungsbescheid für 2020 der Haushaltsansatz unterschritten. Der Ansatz für 2020 wurde vorsorglich so hoch angesetzt, weil mit dem neuen Anschlusskonzept zum 30-Minuten-Takt des RE 14 zum Fahrplanwechsel Ende 2019 einige Umsteigebeziehungen verloren gingen, so dass wir mit Fahrgastverlusten gerechnet haben. Eine kontinuierliche Kostensteigerung für Personalkosten und Dieselpreisentwicklung wurde mit dem Haushaltsansatz außerdem berücksichtigt.  
Zudem war der VRR mit dem Busunternehmen BVR in Verhandlung über die Erhöhung des abzurechnenden Kilometerpreises (BVR-Kosten sind um 44.000 € gestiegen). Die Ergebnisse der Schwerbehindertenzählung haben dann gezeigt, dass die Fahrgastnachfrage in Dorsten trotz rückläufiger Schülerzahlen und demografischer Entwicklung noch recht stabil ist. Besonders großen Einspareffekt hat der Wegfall der SPNV-Umlage mit rd. 571.000 € gebracht, die vollständig aus der Finanzierungssystematik der ÖPNV-Umlage entfallen ist.
- 16 Corona-bedingt konnte ein Teil der Fortbildungen nicht durchgeführt werden.

# Produktrechnung

## 12.573– Parkraumbewirtschaftung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung



## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.600,00	0,00	3.580,00	-20,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		75.000,00	0,00	96.799,62	21.799,62	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		20.000,00	0,00	3.600,00	-16.400,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>98.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>103.979,62</b>	<b>5.379,62</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		28.500,00	0,00	246.630,31	218.130,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		9.000,00	0,00	8.945,27	-54,73	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>37.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>255.575,58</b>	<b>218.075,58</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>61.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-151.595,96</b>	<b>-212.695,96</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>61.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-151.595,96</b>	<b>-212.695,96</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>61.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-151.595,96</b>	<b>-212.695,96</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>61.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-151.595,96</b>	<b>-212.695,96</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>61.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-151.595,96</b>	<b>-212.695,96</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000,00	0,00	9.421,80	4.421,80	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.421,80</b>	<b>4.421,80</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.421,80</b>	<b>-4.421,80</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I2007-0003 Überwachungsanlage Parkhaus Im Werth	0,00 0,00	0,00	0,00	-9.421,80	9.421,80	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	9.421,80	-9.421,80	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.421,80</b>	<b>9.421,80</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.421,80</b>	<b>9.421,80</b>	<b>0,00</b>

## **12.573 Parkraumbewirtschaftung**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 4 Bei den Parkgebühren wurde der Ansatz um ca 22.000 € überschritten. Gerade Parkgebühren lassen sich schlecht einschätzen und sind von vielen Faktoren, wie Wetter, Veranstaltungen, Baustellen usw., abhängig.

## **12.573 Parkraumbewirtschaftung**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 25 Installation für eine Überwachungsanlage

# Produktrechnung

## 13 – Natur- und Landschaftspflege

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		369.000,00	0,00	314.587,28	-54.412,72	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		860.200,00	0,00	1.187.306,50	327.106,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		148.700,00	0,00	22.661,02	-126.038,98	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		101.700,00	0,00	94.792,93	-6.907,07	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		20.800,00	0,00	72.909,28	52.109,28	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>1.500.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.692.257,01</b>	<b>191.857,01</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		4.174.400,00	0,00	4.173.438,24	-961,76	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	3.998,91	3.998,91	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.363.800,00	0,00	1.634.197,86	-729.602,14	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		332.600,00	0,00	514.126,75	181.526,75	0,00
15	- Transferaufwendungen		682.125,00	0,00	680.804,71	-1.320,29	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		94.100,00	0,00	101.944,21	7.844,21	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>7.647.025,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.108.510,68</b>	<b>-538.514,32</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-6.146.625,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.416.253,67</b>	<b>730.371,33</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-6.146.625,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.416.253,67</b>	<b>730.371,33</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-6.146.625,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.416.253,67</b>	<b>730.371,33</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		148.300,00	0,00	148.300,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-6.294.925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.564.553,67</b>	<b>730.371,33</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-6.294.925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.564.553,67</b>	<b>730.371,33</b>	<b>0,00</b>



## 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		6.120.100,00	0,00	383.285,65	-5.736.814,35	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		20.000,00	0,00	11.200,00	-8.800,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>6.150.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>394.485,65</b>	<b>-5.755.614,35</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		8.853.534,06	1.918.534,06	1.126.316,78	-7.727.217,28	2.726.700,27
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		427.796,91	26.796,91	248.663,77	-179.133,14	132.987,32
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>9.281.330,97</b>	<b>1.945.330,97</b>	<b>1.374.980,55</b>	<b>-7.906.350,42</b>	<b>2.859.687,59</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-3.131.230,97</b>	<b>-1.945.330,97</b>	<b>-980.494,90</b>	<b>2.150.736,07</b>	<b>-2.859.687,59</b>

# Produktrechnung

## 13.551– Öffentliche Grünflächen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		286.300,00	0,00	225.028,41	-61.271,59	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		10.600,00	0,00	0,00	-10.600,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		142.900,00	0,00	20.209,85	-122.690,15	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		73.600,00	0,00	88.495,31	14.895,31	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		20.800,00	0,00	71.150,69	50.350,69	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>534.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>404.884,26</b>	<b>-129.315,74</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		3.188.800,00	0,00	3.258.113,40	69.313,40	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.412,39	1.412,39	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.044.200,00	0,00	1.352.766,83	-691.433,17	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		201.700,00	0,00	247.955,97	46.255,97	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		71.300,00	0,00	71.792,88	492,88	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>5.506.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.932.041,47</b>	<b>-573.958,53</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-4.971.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.527.157,21</b>	<b>444.642,79</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-4.971.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.527.157,21</b>	<b>444.642,79</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-4.971.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.527.157,21</b>	<b>444.642,79</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 13.551 Öffentliche Grünflächen

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-4.971.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.527.157,21</b>	<b>444.642,79</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-4.971.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.527.157,21</b>	<b>444.642,79</b>	<b>0,00</b>

## 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		6.120.100,00	0,00	348.505,15	-5.771.594,85	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		20.000,00	0,00	11.200,00	-8.800,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>6.140.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>359.705,15</b>	<b>-5.780.394,85</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		8.327.677,60	1.672.677,60	813.065,13	-7.514.612,47	2.710.143,30
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		249.909,61	14.909,61	91.073,03	-158.836,58	132.967,38
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>8.577.587,21</b>	<b>1.687.587,21</b>	<b>904.138,16</b>	<b>-7.673.449,05</b>	<b>2.843.110,68</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-2.437.487,21</b>	<b>-1.687.587,21</b>	<b>-544.433,01</b>	<b>1.893.054,20</b>	<b>-2.843.110,68</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0466-0010 Invest.zuschüsse von privaten	0,00 0,00	0,00	0,00	870,00	-870,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	870,00	-870,00	0,00
I0466-0016 Naturerlebnispfad Barloer Busch	0,00 0,00	0,00	0,00	11.424,00	-11.424,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	11.424,00	-11.424,00	0,00
I0468-0012 Einrichtung Duschbereich Stadtgärtnerei	0,00 0,00	-6.220,65	-6.220,65	-14.088,55	14.088,55	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	6.220,65	6.220,65	14.088,55	-14.088,55	0,00
I1003-0003 Spenden für den Bau und die Umgestaltung von Spiel	0,00 0,00	0,00	0,00	25.000,00	-25.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	25.000,00	-25.000,00	0,00
I1005-0001 Grünanlage BP 251	0,00 0,00	-20.000,00	-20.000,00	-15.386,37	15.386,37	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	20.000,00	20.000,00	15.386,37	-15.386,37	0,00
I1005-0002 Erneuerung Fußweg nördlich der Augustaschule	0,00 0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
I1005-0004 Wegeerneuerung Maria Lindenhof Teil 1	0,00 0,00	0,00	0,00	-19.750,72	19.750,72	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	19.750,72	-19.750,72	0,00
I4003-0010 Mercedes Sprinter	0,00 0,00	-59.000,00	0,00	0,00	-59.000,00	-51.748,34
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	59.000,00	0,00	0,00	59.000,00	51.748,34
I4003-0023 Einsatzfahrzeug 1 für die Baumpflege-/Kontrolle	0,00 0,00	-25.000,00	0,00	-28.286,53	3.286,53	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	25.000,00	0,00	28.286,53	-3.286,53	0,00
I4003-0024 Einsatzfahrzeug 2 für die Baumpflege-/Kontrolle	0,00 0,00	-25.000,00	0,00	-28.286,93	3.286,93	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	25.000,00	0,00	28.286,93	-3.286,93	0,00
I9001-0006 WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/VHS - STEP 2020	0,00 0,00	-837.396,49	-108.796,49	-61.519,23	-667.080,77	-847.201,80

## 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
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	94.000,00	0,00	77.827,03	16.172,97	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	931.396,49	108.796,49	139.346,26	683.253,74	847.201,80
I9001-0007 WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/VHS - SozInt	0,00 0,00	-37.914,35	-614,35	2.720,84	-40.020,84	-14.293,39
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	2.700,00	0,00	2.720,84	-20,84	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	40.614,35	614,35	0,00	40.000,00	14.293,39
I9001-0008 WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/VHS - SozInt	0,00 0,00	-28.466,27	-32.066,27	1.015,51	2.584,49	-18.497,25
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	3.600,00	0,00	3.579,16	20,84	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	32.066,27	32.066,27	2.563,65	-2.563,65	18.497,25
I9001-0010 WMM - D1 - Schölzbach	0,00 0,00	-1.007.577,61	-414.715,18	-131.888,74	-460.973,69	-545.302,05
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	97.600,00	0,00	93.145,51	4.454,49	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	1.105.177,61	414.715,18	225.034,25	465.428,18	545.302,05
I9001-0012 WMM - D2 - Lindenhof	0,00 0,00	-1.298.641,36	-310.700,00	-135.021,94	-852.919,42	-1.053.312,53
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	107.700,00	0,00	107.709,49	-9,49	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	1.406.341,36	310.700,00	242.731,43	852.909,93	1.053.312,53
I9001-0013 WMM - D2 - Lindenhof - Stadtkrone	0,00 0,00	-146.470,04	-146.470,04	-123.916,75	123.916,75	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	146.470,04	146.470,04	123.916,75	-123.916,75	0,00
I9001-0015 WMM - D3 - Spielfl. und Bewegungsprogramm	0,00 0,00	-207.588,01	-7.125,01	10.031,32	-210.494,32	-215.880,36
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	23.800,00	0,00	23.832,88	-32,88	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	231.388,01	7.125,01	13.801,56	210.461,44	215.880,36
I9001-0021 WMM - E4 - Bahnhofsumfeld	0,00 0,00	-591.869,61	-625.969,61	-4.443,61	38.543,61	-15.655,92
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	34.100,00	0,00	2.396,24	31.703,76	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	625.969,61	625.969,61	6.839,85	-6.839,85	15.655,92

## 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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0466-9004 Anlagevermögen Grünflächen - Pauschalansatz	0,00 0,00	-9.909,61	-14.909,61	-19.910,23	24.910,23	-358,54
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00 0,00	20.000,00	0,00	14.589,34	5.410,66	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	29.909,61	14.909,61	34.499,57	-19.499,57	358,54
I1003-9001 Pauschalansatz Kinderspielplätze	0,00 0,00	-100.000,00	0,00	-1.201,76	-98.798,24	-80.860,50
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	1.201,76	-1.201,76	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	80.860,50
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.834.554,00</b>	<b>-1.687.587,21</b>	<b>-895.734,18</b>	<b>-2.251.232,61</b>	<b>-2.843.110,68</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>383.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>363.094,49</b>	<b>20.405,51</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.451.054,00</b>	<b>-1.687.587,21</b>	<b>-532.639,69</b>	<b>-2.230.827,10</b>	<b>-2.843.110,68</b>



## **13.551 Öffentliche Grünflächen**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 6 Neben den Kostenerstattungen des EBD für Winterdienst und Papierkorbleerung wurden hier im Jahr 2020 einmalig Kostenbeteiligungen von Anliegern am "Alten Postweg" für Baumpflanzungen vereinnahmt.
- 13 Aufgrund von längeren, krankheitsbedingten Personalausfällen 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.

## **13.551 Öffentliche Grünflächen**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 18 Deutlich geringere Zuwendungen wegen deutlich geringeren Ausgaben aufgrund von Bauverzögerungen (siehe Rubriknr. 25)  
Vor allem bei den Förderprojekten "WMM" haben die Abstimmungs- und Planungsphasen (nachgeforderte Unterlagen wie LBP, Lärmgutachten etc. durch die Genehmigungsbehörden; z. T. auch Wasserrechtsverfahren; Grunderwerb) deutlich länger gedauert, als ursprünglich angenommen. Bei der Neugestaltung des Hochstadenplatzes war ein erneutes Ausschreibungsverfahren erforderlich geworden. Insgesamt hat sich deshalb bei den Projekten der Baubeginn nach hinten verschoben, so dass erheblich weniger Mittel in 2020 verausgabt wurden.
- 25
- 26 Aufgrund der engen Personalkapazitäten und der hohen Auslastung insbesondere mit den Projekten "WMM" wurden im Pauschalansatz für Kinderspielplätze kaum Mittel umgesetzt.

# Produktrechnung

## 13.552– Instandhaltung und Pflege der Gewässer

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		425.000,00	0,00	417.038,00	-7.962,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>425.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>417.038,00</b>	<b>-7.962,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		17.800,00	0,00	18.554,59	754,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	147,15	147,15	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.000,00	0,00	952,00	-5.048,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		669.925,00	0,00	659.089,31	-10.835,69	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	13,17	13,17	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>693.725,00</b>	<b>0,00</b>	<b>678.756,22</b>	<b>-14.968,78</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-268.725,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-261.718,22</b>	<b>7.006,78</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-268.725,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-261.718,22</b>	<b>7.006,78</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-268.725,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-261.718,22</b>	<b>7.006,78</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		74.700,00	0,00	74.700,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-343.425,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-336.418,22</b>	<b>7.006,78</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-343.425,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-336.418,22</b>	<b>7.006,78</b>	<b>0,00</b>

<b>Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenkalkulation</b>				
<b>Teilergebnisrechnung</b>	<b>Ergebnis des Vorjahres EUR</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR</b>	<b>Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist EUR</b>
<b>Erträge</b>	418.169,15 €	425.000,00 €	417.038,00 €	- 7.962,00 €
<b>Aufwendungen</b>	559.926,38 €	693.725,00 €	678.756,22 €	- 14.968,78 €
<b>Ergebnis:</b>	- 141.757,23 €	- 268.725,00 €	- 261.718,22 €	7.006,78 €
<b>Nachrichtlich: Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenrechnung</b>				
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	-154.475,62		-262.926,27	
<b>Saldo der Gebührenkalkulation</b>	<b>12.718,39</b>		<b>1.208,05</b>	

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **13.552 Instandhaltung und Pflege der Gewässer**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 13 Im Jahr 2020 waren nur geringfügige ergänzende Arbeiten erforderlich.
- 15 Der Lippeverbandsbeitrag für die Gewässerunterhaltung ist 9.300 € geringer ausgefallen, als ursprünglich angenommen.

# Produktrechnung

## 13.553 – Friedhöfe

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen



## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		72.500,00	0,00	77.261,46	4.761,46	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		424.600,00	0,00	770.268,50	345.668,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		27.100,00	0,00	3.081,97	-24.018,03	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	1.758,59	1.758,59	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>524.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>852.370,52</b>	<b>328.170,52</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		829.500,00	0,00	765.751,94	-63.748,06	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.563,56	1.563,56	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		276.700,00	0,00	267.293,35	-9.406,65	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		115.600,00	0,00	266.170,78	150.570,78	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		15.200,00	0,00	22.053,05	6.853,05	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.237.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.322.832,68</b>	<b>85.832,68</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-712.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-470.462,16</b>	<b>242.337,84</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-712.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-470.462,16</b>	<b>242.337,84</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-712.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-470.462,16</b>	<b>242.337,84</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		73.600,00	0,00	73.600,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 13.553 Friedhöfe

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-786.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-544.062,16</b>	<b>242.337,84</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-786.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-544.062,16</b>	<b>242.337,84</b>	<b>0,00</b>

<b>Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenkalkulation</b>				
<b>Teilergebnisrechnung</b>	<b>Ergebnis des Vorjahres EUR</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR</b>	<b>Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist EUR</b>
<b>Erträge</b>	741.442,94 €	547.100,00 €	849.288,55 €	302.188,55 €
<b>Aufwendungen</b>	1.104.140,86 €	1.177.300,00 €	1.239.523,40 €	62.223,40 €
<b>Ergebnis:</b>	- 362.697,92 €	- 630.200,00 €	- 390.234,85 €	239.965,15 €
<b>Nachrichtlich: Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenrechnung</b>				
Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung	130.133,21 €		15.088,71 €	
Differenz zwischen kalkulatorischen und bilanziellen Zinsen	103.338,16 €		87.522,08 €	
Sonstige Abweichungen zwischen der Gebührenkalkulation und dem haushaltsmäßigen Ergebnis	- 317.370,48 €		- 129.952,16 €	
<b>Saldo der Gebührenkalkulation</b>	- 446.597,03 €		- 417.576,22 €	

## 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	0,00	16.790,00	16.790,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.790,00</b>	<b>16.790,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		515.856,46	245.856,46	313.251,65	-202.604,81	16.556,97
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		177.887,30	11.887,30	157.590,74	-20.296,56	19,94
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>693.743,76</b>	<b>257.743,76</b>	<b>470.842,39</b>	<b>-222.901,37</b>	<b>16.576,91</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-693.743,76</b>	<b>-257.743,76</b>	<b>-454.052,39</b>	<b>239.691,37</b>	<b>-16.576,91</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I1004-0008 Friedhof Tüshausweg-Bau Kolumbarium II. Bauabsch.	0,00 0,00	-245.856,46	-245.856,46	-231.142,30	231.142,30	-16.556,97
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	245.856,46	245.856,46	231.142,30	-231.142,30	16.556,97
I1004-0012 Ausbau Friedh.Schultenfeld,Anlegen w.Gräberfelder	0,00 0,00	0,00	0,00	-5.919,31	5.919,31	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	5.919,31	-5.919,31	0,00
I1004-0013 Anhänger für den Baggertransport	0,00 0,00	-50.000,00	0,00	-32.895,50	-17.104,50	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	50.000,00	0,00	32.895,50	17.104,50	0,00
I1004-0014 Erweiterung Friedhof Hardt	0,00 0,00	-53.613,95	0,00	-53.496,07	-117,88	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	53.613,95	0,00	53.496,07	117,88	0,00
I4003-0018 Friedhofsbagger für alle Friedhöfe	0,00 0,00	-100.000,00	0,00	-113.611,10	13.611,10	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	100.000,00	0,00	113.611,10	-13.611,10	0,00
I4003-0019 Kleinfahrzeug (Elektro) Friedhof Schultenfeld	0,00 0,00	0,00	0,00	16.790,00	-16.790,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	16.790,00	-16.790,00	0,00
I4003-0026 Schmalspurfahrzeug für Friedhöfe	0,00 0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	-19,94
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	19,94
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I1004-9001 Anlagevermögen Friedhöfe - Pauschalansatz	0,00 0,00	-27.887,30	-11.887,30	-12.175,32	-3.824,68	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	1.091,18	-1.091,18	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	27.887,30	11.887,30	11.084,14	4.915,86	0,00
I1004-9003 Ausbau Friedhöfe - Pauschalansatz	0,00 0,00	-100.000,00	0,00	-21.602,79	-78.397,21	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	100.000,00	0,00	21.602,79	78.397,21	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-602.357,71</b>	<b>-257.743,76</b>	<b>-470.842,39</b>	<b>126.228,44</b>	<b>-16.576,91</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.790,00</b>	<b>-16.790,00</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>Gesamtsumme</b>	0,00	-602.357,71	-257.743,76	-454.052,39	109.438,44	-16.576,91

## **13.553 Friedhöfe**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 4 Die Differenzen entstehen regelmäßig durch Rechnungsabgrenzungen.
- 6 Die Kostenerstattung des Kreises für die Kriegsgräberunterhaltung wurde erst 2021 gebucht.
- 11 Die Stelle 66-129 war erst ab dem 21.03. mit dem Umfang 0,41 besetzt. Der restliche Stellenanteil blieb das ganze Jahr über unbesetzt.

## **13.553 Friedhöfe**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 16 Umbuchung der Zuwendung für ein in 2019 erworbenes Elektro-Fahrzeug für den Friedhof Tüshausweg
- 25 Ausbaumaßnahmen (Grabfelderweiterungen) wurden in 2020 nicht in dem Umfang erforderlich, wie ursprünglich angedacht.
- 26 Die tatsächlichen Beschaffungskosten für den Friedhofs-bagger und den Anhänger waren geringer als kalkuliert.



# Produktrechnung

## 13.554 – Freiraumplanung und Landschafts- schutz

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		10.200,00	0,00	12.297,41	2.097,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	18,60	18,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	12,92	12,92	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>10.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.328,93</b>	<b>2.128,93</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		132.500,00	0,00	125.366,01	-7.133,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	875,81	875,81	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.000,00	0,00	1.199,05	-6.800,95	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		15.300,00	0,00	0,00	-15.300,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		12.200,00	0,00	21.715,40	9.515,40	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.800,00	0,00	1.802,40	2,40	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>169.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.958,67</b>	<b>-18.841,33</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-159.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-138.629,74</b>	<b>20.970,26</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-159.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-138.629,74</b>	<b>20.970,26</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-159.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-138.629,74</b>	<b>20.970,26</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz, Kompensationsflächenmanagement

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-159.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-138.629,74</b>	<b>20.970,26</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-159.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-138.629,74</b>	<b>20.970,26</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	17.990,50	17.990,50	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.990,50</b>	<b>7.990,50</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.990,50</b>	<b>17.990,50</b>	<b>0,00</b>

**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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
10466-9005 Ausgleich §8a BNatSchG Kompensation Pauschal.	0,00 0,00	0,00	0,00	17.990,50	-17.990,50	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00	0,00	17.990,50	-17.990,50	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00 0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.990,50</b>	<b>-7.990,50</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.990,50</b>	<b>-17.990,50</b>	<b>0,00</b>

**13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz,  
Kompensationsflächenmanagement**

**Teilergebnisrechnung**

**Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

**Ziffer**

2 und 15 Für das Förderprojekt "Grüne Infrastruktur - Kulturgarten" bestanden keine Haushaltsansätze.

**13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz,  
Kompensationsflächenmanagement**

**Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

**Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

**Ziffer**

- 18 Bei dem Einnahmebetrag in Höhe von 17.990,50 € handelt es sich um Kompensations- bzw. Ausgleichszahlungen für planexterne Kompensationsmaßnahmen aus zwei Bebauungsplanverfahren;
1. VEP Dorsten Nr. 254 „Schollbrockstraße / Hellweg“ mit einem Betrag in Höhe von 8.710,50 € für den planexternen Ausgleich im Kompensationsflächenpool „Wellbruch“ in der Gemarkung Rhade und im Kompensationsflächenpool „Deuten“ in der Gemarkung Wulfen (Deuten) und
  2. VEP Dorsten Nr. 238 „Wohnen auf dem Beerenkamp“ mit einem Betrag in Höhe von 9.280,00 € für den planexternen Ausgleich im Kompensationsflächenpool „Deuten“ in der Gemarkung Wulfen (Deuten).
- In beiden Fällen waren die Ausgleichszahlungen nach Inkrafttreten des jeweiligen Bebauungsplanes fällig. Sie wurden nach den Erläuterungen im Bebauungsplan für bereits durchgeführte Kompensationsmaßnahmen von den Planbegünstigten erhoben. Entsprechende Ausgaben sind bereits in Vorjahren getätigt worden.
- 21 Hier ist der Pauschalansatz veranschlagt. Die unter 18 genannte Einnahme hätte hier gebucht werden sollen.
- 25 Hier ist der Pauschalansatz für die Ausgabe position veranschlagt, aus dem bei entsprechenden Bedingungen die Durchführung der Kompensationsmaßnahmen finanziert werden kann. Da hier bereits in den Vorjahren die Ausgaben getätigt wurden (s.o.), waren keine weiteren Ausgaben angefallen.

# Produktrechnung

## 13.555 – Wald und Forstwirtschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		5.800,00	0,00	2.432,57	-3.367,43	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000,00	0,00	3.202,73	2.202,73	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>6.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.635,30</b>	<b>-1.164,70</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		5.800,00	0,00	5.652,30	-147,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		28.900,00	0,00	11.986,63	-16.913,37	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		5.800,00	0,00	6.282,71	482,71	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>40.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.921,64</b>	<b>-16.578,36</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-33.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.286,34</b>	<b>15.413,66</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-33.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.286,34</b>	<b>15.413,66</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-33.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.286,34</b>	<b>15.413,66</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-33.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.286,34</b>	<b>15.413,66</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-33.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.286,34</b>	<b>15.413,66</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung A 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
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **13.555 Wald und Forstwirtschaft**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 5 Durch weniger "reguläre" Flächenbearbeitung auch weniger Verkaufserlöse (vgl. Ziffer 13)
- 6 Landeszuschuss aufgrund von Extremwetterereignissen
- 13 Bedingt durch den Försterwechsel wurde weniger "reguläre" Flächenbearbeitung durchgeführt. Außerdem waren 2020 keine Arbeiten infolge Sturmschäden erforderlich.

# Produktrechnung

## 14 – Umweltschutz

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		68.300,00	0,00	8.670,00	-59.630,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00	0,00	220,00	-280,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		63.700,00	0,00	54.172,80	-9.527,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.000,00	0,00	20.051,69	15.051,69	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	2.534,89	2.534,89	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>137.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>85.649,38</b>	<b>-51.850,62</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		312.700,00	0,00	295.498,78	-17.201,22	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.013,80	1.013,80	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		47.600,00	0,00	33.495,47	-14.104,53	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		85.000,00	0,00	90.000,00	5.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		5.700,00	0,00	3.386,00	-2.314,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>451.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>423.394,05</b>	<b>-27.605,95</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-313.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-337.744,67</b>	<b>-24.244,67</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-313.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-337.744,67</b>	<b>-24.244,67</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-313.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-337.744,67</b>	<b>-24.244,67</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-313.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-337.744,67</b>	<b>-24.244,67</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-313.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-337.744,67</b>	<b>-24.244,67</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	393.481,23	393.481,23	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	778,59	778,59	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>394.259,82</b>	<b>394.259,82</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-394.259,82</b>	<b>-394.259,82</b>	<b>0,00</b>

# Produktrechnung

## 14.561 – Umweltplanung und - koordination

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen



## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		68.300,00	0,00	0,00	-68.300,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		54.200,00	0,00	54.172,80	-27,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	21,73	21,73	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>122.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.194,53</b>	<b>-68.305,47</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		190.000,00	0,00	169.947,79	-20.052,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	387,69	387,69	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		23.400,00	0,00	17.289,41	-6.110,59	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.000,00	0,00	1.559,06	-1.440,94	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>216.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>189.183,95</b>	<b>-27.216,05</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-93.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-134.989,42</b>	<b>-41.089,42</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-93.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-134.989,42</b>	<b>-41.089,42</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-93.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-134.989,42</b>	<b>-41.089,42</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-93.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-134.989,42</b>	<b>-41.089,42</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-93.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-134.989,42</b>	<b>-41.089,42</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **14.561 Umweltplanung und -koordination**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

2 und 5 Für die geförderte Stelle Klimamanagement wurde die Zuweisung unter 2 (Sachkonto des Fachamtes) für Personal- und Sachkosten veranschlagt. Die Zuweisung für Personalkosten wird nunmehr unter dem Sachkonto des Hauptamtes (unter 5) verbucht. Sachkosten waren für 2020 nicht abzurechnen.

# Produktrechnung

## 14.562 – Umweltvorsorge und -information

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 14.562 Umweltvorsorge und -information

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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	8.670,00	8.670,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	5,98	5,98	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	2.534,89	2.534,89	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.210,87</b>	<b>11.210,87</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		56.900,00	0,00	54.187,87	-2.712,13	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	260,50	260,50	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000,00	0,00	5.550,00	3.550,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		85.000,00	0,00	90.000,00	5.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.100,00	0,00	1.008,84	-91,16	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>145.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>151.007,21</b>	<b>6.007,21</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-145.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-139.796,34</b>	<b>5.203,66</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-145.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-139.796,34</b>	<b>5.203,66</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-145.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-139.796,34</b>	<b>5.203,66</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-145.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-139.796,34</b>	<b>5.203,66</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-145.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-139.796,34</b>	<b>5.203,66</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## **14.562 Umweltvorsorge und -information**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 2 Es handelt sich um nicht veranschlagte Beträge für
  - Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten aus mps
  - Förderung Photovoltaikanlagen durch den RVR
  - Sponsorenmittel für Wettbewerb "Dorsten lebt Grün"

# Produktrechnung

## 14.563 – Umweltschutzmaßnahmen und Gefahrenabwehr

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00	0,00	220,00	-280,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		9.500,00	0,00	0,00	-9.500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.000,00	0,00	20.023,98	15.023,98	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.243,98</b>	<b>5.243,98</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		65.800,00	0,00	71.363,12	5.563,12	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	365,61	365,61	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		22.200,00	0,00	10.656,06	-11.543,94	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.600,00	0,00	818,10	-781,90	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>89.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83.202,89</b>	<b>-6.397,11</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-74.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.958,91</b>	<b>11.641,09</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-74.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.958,91</b>	<b>11.641,09</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-74.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.958,91</b>	<b>11.641,09</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-74.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.958,91</b>	<b>11.641,09</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-74.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.958,91</b>	<b>11.641,09</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	393.481,23	393.481,23	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	778,59	778,59	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>394.259,82</b>	<b>394.259,82</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-394.259,82</b>	<b>-394.259,82</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 14.563 Umweltschutzmaßnahmen und Gefahrenabwehr**

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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0461-0001 Baureifmachung von Grundstücken	0,00 0,00	-400.000,00	0,00	-394.259,82	-5.740,18	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 0,00	0,00	0,00	393.481,23	-393.481,23	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	400.000,00	0,00	778,59	399.221,41	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-394.259,82</b>	<b>-5.740,18</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-394.259,82</b>	<b>-5.740,18</b>	<b>0,00</b>

## **14.563 Umweltschutzmaßnahmen und Gefahrenabwehr**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 5 und 6 Zur Personalkostenerstattung durch den Entsorgungsbetrieb wurde der Ansatz unter 5 gebildet, die Einnahme aber unter 6 gebucht.
- 6 Es wurde ein saniertes Grundstück verkauft. Entsprechend des bestehenden Vertrages war ein Anteil der durch die Stadt Dorsten mitfinanzierten Sanierungskosten zu erstatten.
- 13 Für die Nachuntersuchung von Altlasten und Schadstoffuntersuchungen werden jährliche Pauschalansätze gebildet, die in 2020 nur zu einem geringen Teil benötigt wurden.  
Die Stadt Dorsten ist für die erworbene ehemalige E.ON-Fläche verkehrssicherungspflichtig. Aufgrund der Bautätigkeiten standen nicht alle Grundwassermessstellen zur Verfügung.

## **14.563 Umweltschutzmaßnahmen und Gefahrenabwehr**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 24 Aus den Verkaufserlösen der sanierten städtischen Grundstücke der ehemaligen Dachpappenfabrik Dr. Kohl sind an den Verband für Flächenrecycling und Altlastensanierung (AAV) und an den Kreis Recklinghausen gem. vertraglicher Regelung Sanierungskostenanteile zu erstatten. Ende 2019 wurden die letzten Kaufverträge geschlossen, die Kaufpreiszahlungen gingen noch in 2019 ein. Die Rückzahlungen an den AAV sowie den Kreis konnten aufgrund eines internen Kommunikationsfehlers nicht mehr in 2019 vorgenommen werden. Der Kostenausgleich wurde erst in 2020 gezahlt. Zur Genehmigung einer außerplanmäßigen Auszahlung in Höhe von 393.414,51 € wurde die Vorlage Drucksache Nr. 168/20 für den HFA und den Rat der Stadt Dorsten gefertigt.

# Produktrechnung

## 15 – Wirtschaft und Tourismus

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung



## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		100.000,00	0,00	73.342,01	-26.657,99	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		122.300,00	0,00	52.299,93	-70.000,07	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		198.300,00	0,00	152.170,36	-46.129,64	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		184.000,00	0,00	198.207,68	14.207,68	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	2.820,00	2.820,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>604.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>478.839,98</b>	<b>-125.760,02</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		688.800,00	0,00	679.063,84	-9.736,16	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	8.267,36	8.267,36	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		334.600,00	0,00	209.182,10	-125.417,90	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.400,00	0,00	1.353,83	-46,17	0,00
15	- Transferaufwendungen		1.091.300,00	0,00	2.089.602,18	998.302,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		255.700,00	0,00	65.860,94	-189.839,06	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>2.371.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.053.330,25</b>	<b>681.530,25</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.767.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.574.490,27</b>	<b>-807.290,27</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		1.595.800,00	0,00	855.796,26	-740.003,74	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		144.000,00	0,00	208.522,27	64.522,27	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>1.451.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>647.273,99</b>	<b>-804.526,01</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-315.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.927.216,28</b>	<b>-1.611.816,28</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-315.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.927.216,28</b>	<b>-1.611.816,28</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		10.100,00	0,00	10.100,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-325.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.937.316,28</b>	<b>-1.611.816,28</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-325.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.937.316,28</b>	<b>-1.611.816,28</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	11.658,72	11.658,72	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.658,72</b>	<b>11.658,72</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		125.000,00	0,00	125.000,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>130.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-130.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-118.341,28</b>	<b>11.658,72</b>	<b>0,00</b>

# Produktrechnung

## 15.571 – Beteiligungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		184.000,00	0,00	198.178,37	14.178,37	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>184.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>198.178,37</b>	<b>14.178,37</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		290.400,00	0,00	306.691,43	16.291,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	6.258,41	6.258,41	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.400,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		1.091.300,00	0,00	2.089.602,18	998.302,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		237.100,00	0,00	19.857,83	-217.242,17	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.620.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.422.409,85</b>	<b>802.209,85</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-1.436.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.224.231,48</b>	<b>-788.031,48</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		1.595.800,00	0,00	855.796,26	-740.003,74	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		144.000,00	0,00	208.522,27	64.522,27	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>1.451.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>647.273,99</b>	<b>-804.526,01</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>15.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.576.957,49</b>	<b>-1.592.557,49</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>15.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.576.957,49</b>	<b>-1.592.557,49</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>15.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.576.957,49</b>	<b>-1.592.557,49</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>15.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.576.957,49</b>	<b>-1.592.557,49</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	11.658,72	11.658,72	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.658,72</b>	<b>11.658,72</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		125.000,00	0,00	125.000,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-113.341,28</b>	<b>11.658,72</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0120-0018 Gesellschaftsanteil Infrastrukturgesellschaft	0,00 0,00	-125.000,00	0,00	-125.000,00	0,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 0,00	125.000,00	0,00	125.000,00	0,00	0,00
I0120-0020 Gesellschaftsanteil InduPark Dorsten/Marl	0,00 0,00	0,00	0,00	6.630,00	-6.630,00	0,00
20 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00 0,00	0,00	0,00	6.630,00	-6.630,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.630,00</b>	<b>-6.630,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-118.370,00</b>	<b>-6.630,00</b>	<b>0,00</b>



## **15.571 Beteiligungen**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 12 Umbuchungen von Beihilfen für Versorgungsempfänger
- 13 Erstattungen an private Unternehmen waren geplant, wurden jedoch nicht realisiert.
- 15 Der Verlustausgleich des Bäderbetriebes ist 1 Mio € höher ausgefallen als geplant aufgrund der Einbußen von Corona.
- 16 Die Kapitalertragssteuer der Beteiligungen und Gesellschaften ist geringer ausgefallen.
- 19 Gewinnanteile der verbundenen Unternehmen fielen geringer aus. Insbesondere auf die Gewinnausschüttung des EBD wurde in 2020 verzichtet.
- 20 Zinsaufwendungen durch Kommunalkredite bei Kreditinstituten fielen höher aus.
- 29/30 Erträge aus der Liquidation der Gesellschaften Regionale 2016 und Projektgesellschaft Industriepark.

## **15.571 Beteiligungen**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

20      Einzahlungen durch Liquidation von Projektgesellschaften.

# Produktrechnung

## 15.573 – Allgemeine Einrichtungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		122.300,00	0,00	52.299,93	-70.000,07	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		8.300,00	0,00	415,50	-7.884,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	5,21	5,21	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	2.820,00	2.820,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>130.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.540,64</b>	<b>-75.059,36</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		45.800,00	0,00	47.863,14	2.063,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	308,50	308,50	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		47.500,00	0,00	28.368,83	-19.131,17	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		11.600,00	0,00	14.561,57	2.961,57	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>104.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91.102,04</b>	<b>-13.797,96</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>25.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.561,40</b>	<b>-61.261,40</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>25.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.561,40</b>	<b>-61.261,40</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>25.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.561,40</b>	<b>-61.261,40</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		10.100,00	0,00	10.100,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 15.573 Allgemeine Einrichtungen

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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>15.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.661,40</b>	<b>-61.261,40</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>15.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.661,40</b>	<b>-61.261,40</b>	<b>0,00</b>

<b>Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenkalkulation 2020</b>				
<b>Teilergebnisrechnung</b>	<b>Ergebnis des Vorjahres EUR</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR</b>	<b>Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist EUR</b>
<b>Erträge</b>	2.693,70 €	130.600,00 €	55.540,64 €	- 75.059,36 €
<b>Aufwendungen</b>	10.044,13 €	104.900,00 €	84.956,36 €	- 19.943,64 €
<b>Ergebnis:</b>	- 7.350,43 €	25.700,00 €	- 29.415,72 €	- 55.115,72 €
<b>Nachrichtlich: Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenrechnung</b>				
Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung			281,63 €	
Sondernutzungsgebühren			5.837,18 €	
Differenz zwischen kalkulatorischen und bilanziellen Zinsen			213,70 €	
Sonstige Abweichungen zwischen der Gebührenkalkulation und dem haushaltsmäßigen Ergebnis			10.105,21 €	
<b>Saldo der Gebührenkalkulation</b>			- 45.853,44 €	

## Teilfinanzrechnung A 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
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 15.573 Allgemeine Einrichtungen

### Teilergebnisrechnung

#### Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

##### Ziffer

- 04 Aufgrund der Baumaßnahmen in der Innenstadt wurden die Marktstandsgebühren für 2020 zunächst auf 1,00 € pro m<sup>2</sup> herabgesetzt (normal sind es 1,30 € pro m<sup>2</sup>). Infolge der Baumaßnahme und der Maßnahmen der Coronaschutzverordnung nahmen zudem weniger Händler am Wochenmarkt in der Innenstadt teil. Darüber hinaus war es schwierig neue Händler für den Wochenmarkt zu gewinnen, da durch die Baustelle weniger Stellplätze zur Verfügung standen. Zudem ist es nur stark eingeschränkt möglich, fliegende Händler auf dem Wochenmarkt unterzubringen. Durch die Corona-Einschränkungen war einige Zeit der Markt nur für Lebensmittel geöffnet.
- 05 Die Einnahmen aus der Erstattung von Wasser- und Energiekosten waren aufgrund der geringeren Auslastung nicht mehr konstant und unterschritten weiterhin den Haushaltsansatz.
- 07 Aufhebung der Niederschlagung Marktstandgeld 2018
- 13 Die Kosten für die Leistungen des Entsorgungsbetriebes (Marktreinigung) sind geringer ausgefallen, als durch den Haushaltsansatz festgesetzt. Coronabedingt fanden weniger Märkte und Veranstaltungen statt, nach denen gereinigt werden musste.
- 16 2020 wurde die Software MarkmeisterPro eingeführt. Für diese sind nicht eingeplante Lizenzkosten in Höhe von 4.094,60 € angefallen.



# **Produktrechnung**

## **15.575 – Stadtagentur (Kultur/Tourismus/Stadtinfo)**

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		100.000,00	0,00	73.342,01	-26.657,99	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		190.000,00	0,00	151.754,86	-38.245,14	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	24,10	24,10	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>290.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>225.120,97</b>	<b>-64.879,03</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		352.600,00	0,00	324.509,27	-28.090,73	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.700,45	1.700,45	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		285.700,00	0,00	180.813,27	-104.886,73	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.400,00	0,00	1.353,83	-46,17	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		7.000,00	0,00	31.441,54	24.441,54	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>646.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>539.818,36</b>	<b>-106.881,64</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-356.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-314.697,39</b>	<b>42.002,61</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-356.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-314.697,39</b>	<b>42.002,61</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-356.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-314.697,39</b>	<b>42.002,61</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-356.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-314.697,39</b>	<b>42.002,61</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-356.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-314.697,39</b>	<b>42.002,61</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0106-9001 Anlagevermögen Stadtinfo - Pauschalansatz	0,00 0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **15.575 Stadtagentur (Kultur/Tourismus/Stadtinfo)**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 5 Der Ansatz wurde in 2020 wegen der in 2019 eingerichteten neuen Ticketsysteme erhöht, aber bedingt durch die Schließung der Stadtinfo Anfang und Ende 2020 wegen der Corona Pandemie konnte der geplante Umsatz nicht erreicht werden. Der Ticketverkauf fand zeitweise gar nicht mehr statt und insbesondere das Weihnachtsgeschäft ist wegen der Schließung komplett ausgefallen.
- 13 Der Aufwand hat sich verändert, weil erheblich weniger Verkaufserlöse an Dritte erstattet werden mussten. Der Aufwand für die lfd. Kosten der Ticketsysteme ist geblieben und es erfolgten umfangreiche Ticketrückerstattung wegen ausgefallener Veranstaltungen.
- 16 Das Budget für die Mitgliedsbeiträge der Stadtinfo ist nach wie vor zu gering angesetzt. Die Verpflichtungen sind im Jahr 2020 in gleicher Höhe fällig gewesen.

# Produktrechnung

## 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

## Teilergebnisrechnung 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		94.117.400,00	0,00	93.805.250,68	-312.149,32	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		48.524.000,00	0,00	53.608.660,44	5.084.660,44	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	32,00	32,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		11.100,00	0,00	346.098,10	334.998,10	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		3.858.700,00	0,00	6.223.071,03	2.364.371,03	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>146.511.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>153.983.112,25</b>	<b>7.471.912,25</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	559.846,00	559.846,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		8.032.500,00	0,00	8.870.802,33	838.302,33	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	29.472,13	29.472,13	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		48.036.100,00	0,00	48.203.643,23	167.543,23	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	833.796,49	833.796,49	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>56.068.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.497.560,18</b>	<b>2.428.960,18</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>90.442.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95.485.552,07</b>	<b>5.042.952,07</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		131.700,00	0,00	272.091,54	140.391,54	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		5.106.000,00	0,00	8.906.556,11	3.800.556,11	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>-4.974.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.634.464,57</b>	<b>-3.660.164,57</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>85.468.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86.851.087,50</b>	<b>1.382.787,50</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	2.195.463,76	2.195.463,76	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.195.463,76</b>	<b>2.195.463,76</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>85.468.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89.046.551,26</b>	<b>3.578.251,26</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>85.468.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89.046.551,26</b>	<b>3.578.251,26</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>85.468.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89.046.551,26</b>	<b>3.578.251,26</b>	<b>0,00</b>

## 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		4.205.200,00	0,00	4.220.194,09	14.994,09	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>4.230.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.220.194,09</b>	<b>-10.005,91</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		2.533.000,00	0,00	1.260.000,00	-1.273.000,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>2.533.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>-1.273.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>1.697.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.960.194,09</b>	<b>1.262.994,09</b>	<b>0,00</b>

# Produktrechnung

## 16.611 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2)	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben		94.117.400,00	0,00	93.805.250,68	-312.149,32	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		48.524.000,00	0,00	53.608.660,44	5.084.660,44	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	35,00	35,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	277.409,00	277.409,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	14.371,33	14.371,33	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>142.641.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>147.705.726,45</b>	<b>5.064.326,45</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	1.215.123,53	1.215.123,53	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		48.036.100,00	0,00	48.203.643,23	167.543,23	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	744.941,96	744.941,96	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>48.036.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.163.708,72</b>	<b>2.127.608,72</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>94.605.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97.542.017,73</b>	<b>2.936.717,73</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>94.605.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97.542.017,73</b>	<b>2.936.717,73</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>94.605.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97.542.017,73</b>	<b>2.936.717,73</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>94.605.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97.542.017,73</b>	<b>2.936.717,73</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>94.605.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97.542.017,73</b>	<b>2.936.717,73</b>	<b>0,00</b>

## 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		4.205.200,00	0,00	4.220.194,09	14.994,09	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>4.205.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.220.194,09</b>	<b>14.994,09</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>4.205.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.220.194,09</b>	<b>14.994,09</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0105-0001 Sportpauschale	0,00 0,00	65.000,00	0,00	79.983,70	-14.983,70	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	65.000,00	0,00	79.983,70	-14.983,70	0,00
I0120-0006 Investitionspauschale allgemein	0,00 0,00	4.068.000,00	0,00	4.068.010,37	-10,37	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	4.068.000,00	0,00	4.068.010,37	-10,37	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>4.133.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.147.994,07</b>	<b>-14.994,07</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>4.133.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.147.994,07</b>	<b>-14.994,07</b>	<b>0,00</b>

## **16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 2 Zusätzliche Zahlungen durch Konsolidierungshilfe und Sonderhilfe Stärkungspakt i.H.v. 5,1 Mio €.
- 6 Kostenerstattung von Gemeinden für Personalkosten (teilweise auch aus Vorjahren).
- 7 Hauptsächlich zusätzliche Erträge aus der Auflösung von Werteberichtigungen
- 12 Umbuchungen von Beihilfen für Versorgungsempfänger
- 16 Aufwendungen durch lfd. Werteberichtigung von Forderungen, die nicht absehbar waren.



# Produktrechnung

## 16.612 – Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	-3,00	-3,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		11.100,00	0,00	68.689,10	57.589,10	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		3.858.700,00	0,00	6.208.699,70	2.349.999,70	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>3.869.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.277.385,80</b>	<b>2.407.585,80</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	559.846,00	559.846,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		8.032.500,00	0,00	7.655.678,80	-376.821,20	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	29.472,13	29.472,13	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	88.854,53	88.854,53	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>8.032.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.333.851,46</b>	<b>301.351,46</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-4.162.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.056.465,66</b>	<b>2.106.234,34</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		131.700,00	0,00	272.091,54	140.391,54	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		5.106.000,00	0,00	8.906.556,11	3.800.556,11	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>-4.974.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.634.464,57</b>	<b>-3.660.164,57</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-9.137.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.690.930,23</b>	<b>-1.553.930,23</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	2.195.463,76	2.195.463,76	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.195.463,76</b>	<b>2.195.463,76</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-9.137.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.495.466,47</b>	<b>641.533,53</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-9.137.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.495.466,47</b>	<b>641.533,53</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-9.137.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.495.466,47</b>	<b>641.533,53</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		2.533.000,00	0,00	1.260.000,00	-1.273.000,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>2.533.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>-1.273.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-2.508.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.260.000,00</b>	<b>1.248.000,00</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0120-0001 Investitionsdarlehen an Beteiligungen	0,00 0,00	-1.308.000,00	0,00	-1.260.000,00	-48.000,00	0,00
20 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00 0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 0,00	1.333.000,00	0,00	1.260.000,00	73.000,00	0,00
I0120-0002 Investitionskredite	0,00 0,00	5.059.020,00	0,00	-7.335.888,19	12.394.908,19	0,00
I0120-0005 Sonderprojekte - Liquiditätskredite	0,00 0,00	-71.000,00	0,00	1.344.875,10	-1.415.875,10	0,00
I0120-0008 Liquiditätskredite	0,00 0,00	-1.959.910,91	0,00	-1.959.910,91	0,00	0,00
I0120-0009 Sonderprojekte - Investitionskredite	0,00 0,00	2.328.300,00	0,00	2.383.318,90	-55.018,90	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.318.910,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.663.684,98</b>	<b>34.344.774,07</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>15.367.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.836.079,88</b>	<b>-23.468.759,88</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>4.048.409,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.827.605,10</b>	<b>10.876.014,19</b>	<b>0,00</b>

## 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 durch überwiegend Nachzahlungszinsen bei der Gewerbesteuer und aus der Auflösung von Personalrückstellungen.
- 11 Mehraufwendungen von weiteren Zuführungen von Pensions- und Beihilferückstellungen für (neue) Beschäftigte.
- 12 Aufwendungen für Beihilfen von Versorgungsempfängern sind geringer ausgefallen.
- 13 Aufwendungen der Konzessionsabgabe - Gas 2018 und 2019.
- 16 Aufwendungen durch nicht vorhersehbarer Werteberichtigung von Fremdwährungskrediten und Forderungen
- 19 Höhere Zinserträge durch verbundenen Unternehmen und von Kreditinstituten.
- 20 Hauptsächlich Mehraufwand durch die Rückstellung i.H.v. ca. 4 Mio € für den Zahlerswap, vermindert durch verringerte Zinsen in verschiedenen Bereichen.
- 23 Pandemiebedingte Belastungen müssen gem. des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingestellt und bilanziell gesondert aktiviert werden. Diese Belastung beläuft sich in 2020 auf fast 2,4 Mio €.

## **16.612 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

- 20 Ausgebliebener Rückfluss von Ausleihungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligten usw.
- 27 Es wurden weniger Auszahlungen für Darlehen an verbundene Unternehmen und Beteiligungen getätigt.
- 33 Geringere Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten
- 35 Kredit wurde umgeschuldet i.H.v. 1,8 Mio €.
- 36 Nicht eingeplante Auszahlung durch Tilgung von Liquiditätskrediten.
- 39 Dieser Anfangsbestand ergibt sich aus dem überzogenen Sonderkontos des Sozialamtes. Die Überziehung stellt einen Liquiditätskredit dar und muss zum 01.01.21 wieder umgebucht werden.

# Produktrechnung

## 17 – Stiftungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung



## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		7.000,00	0,00	48.201,07	41.201,07	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	13.680,00	13.680,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	2,53	2,53	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	513.935,08	513.935,08	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>575.818,68</b>	<b>568.818,68</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		18.800,00	0,00	16.870,18	-1.929,82	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	0,00	476.535,97	476.435,97	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	8.684,96	8.684,96	0,00
15	- Transferaufwendungen		8.000,00	0,00	15.870,87	7.870,87	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	18.893,49	18.893,49	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>26.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>536.855,47</b>	<b>509.955,47</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-19.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.963,21</b>	<b>58.863,21</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		1.200,00	0,00	13.494,82	12.294,82	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	367,21	367,21	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>1.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.127,61</b>	<b>11.927,61</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-18.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.090,82</b>	<b>70.790,82</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-18.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.090,82</b>	<b>70.790,82</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-18.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.090,82</b>	<b>70.790,82</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-18.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.090,82</b>	<b>70.790,82</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		2.200,00	0,00	1.217,17	-982,83	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>2.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.217,17</b>	<b>-982,83</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-2.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.217,17</b>	<b>982,83</b>	<b>0,00</b>

# Produktrechnung

## 17.100 – Richard-Pelz- und Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 17.100 Richard-Pelz-und-Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	13.680,00	13.680,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	2,35	2,35	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	513.935,08	513.935,08	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>527.617,43</b>	<b>527.617,43</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		17.300,00	0,00	15.282,74	-2.017,26	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	476.384,90	476.384,90	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	8.684,96	8.684,96	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	10.192,09	10.192,09	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>17.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>510.544,69</b>	<b>493.244,69</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-17.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.072,74</b>	<b>34.372,74</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	13.302,89	13.302,89	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	367,21	367,21	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.935,68</b>	<b>12.935,68</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-17.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.008,42</b>	<b>47.308,42</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-17.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.008,42</b>	<b>47.308,42</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-17.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.008,42</b>	<b>47.308,42</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-17.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.008,42</b>	<b>47.308,42</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		1.000,00	0,00	1.025,77	25,77	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.025,77</b>	<b>25,77</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.025,77</b>	<b>-25,77</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
10340-9000 Erwerb von Kapitalmarktpapieren - Pauschalansatz	0,00 0,00	-1.000,00	0,00	-1.025,77	25,77	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 0,00	1.000,00	0,00	1.025,77	-25,77	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.025,77</b>	<b>25,77</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.025,77</b>	<b>25,77</b>	<b>0,00</b>



## **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

## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		7.000,00	0,00	48.201,07	41.201,07	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,18	0,18	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.201,25</b>	<b>41.201,25</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		1.500,00	0,00	1.587,44	87,44	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	0,00	151,07	51,07	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		8.000,00	0,00	15.870,87	7.870,87	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	8.699,27	8.699,27	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>9.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.308,65</b>	<b>16.708,65</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>-2.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.892,60</b>	<b>24.492,60</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		1.000,00	0,00	189,80	-810,20	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>189,80</b>	<b>-810,20</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>-1.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.082,40</b>	<b>23.682,40</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.082,40</b>	<b>23.682,40</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>-1.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.082,40</b>	<b>23.682,40</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>-1.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.082,40</b>	<b>23.682,40</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		1.000,00	0,00	189,27	-810,73	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>189,27</b>	<b>-810,73</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-189,27</b>	<b>810,73</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
10351-9000 Wertpapieren / Zertifikaten - Pauschalansatz	0,00 0,00	-1.000,00	0,00	-189,27	-810,73	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 0,00	1.000,00	0,00	189,27	810,73	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-189,27</b>	<b>-810,73</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-189,27</b>	<b>-810,73</b>	<b>0,00</b>

## **17.200 Kinderferienstiftung**

### **Teilergebnisrechnung**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

keine Erläuterungen notwendig

## **17.200 Kinderferienstiftung**

### **Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

#### **Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

##### **Ziffer**

keine Erläuterungen notwendig

# Produktrechnung

## 17.300 – Stiftung Norres

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung



## Teilergebnisrechnung 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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	2,13	2,13	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,13</b>	<b>2,13</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2,13</b>	<b>-2,13</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge		200,00	0,00	2,13	-197,87	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>		<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,13</b>	<b>-197,87</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>		<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 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
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>		<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>0,00</b>
30	- globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>0,00</b>

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Investiven Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		200,00	0,00	2,13	-197,87	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Investiven Auszahlungen</b>		<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,13</b>	<b>-197,87</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2,13</b>	<b>197,87</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen</b>						
I0101-0001 Kauf von Wertpapieren Norres-Stiftung	0,00 0,00	-200,00	0,00	-2,13	-197,87	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 0,00	200,00	0,00	2,13	197,87	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2,13</b>	<b>-197,87</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2,13</b>	<b>-197,87</b>	<b>0,00</b>

**17.300 Stiftung Norres**

**Teilergebnisrechnung**

**Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

**Ziffer**

keine Erläuterung notwendig

**17.300 Stiftung Norres**

**Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit**

**Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis**

**Ziffer**